

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, торгівлі та реклами  
Ольга ОЛЕНІНА

"24" 02 2022 р.



"ЗАТВЕРДЖЕНО"

Міський голова  
Сергій РЕЗНИК

"24" 02 2022 р.

Проект	X
Попередній	
Уточнений	
Зміни	
зробити позначку "X"	

		Коди	
Підприємство	КНП "Новомосковський МЦ НМСД"	за ЄДРПОУ	37734221
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФІ	150
Територія	місто Новомосковськ	за КОАТУУ	1211900000
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГПГ	
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика (основний)	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	191		
Місцезнаходження	вул. Сучкова, буд. 40, м. Новомосковськ, Дніпропетровська обл., 51200		
Телефон	(569) 38-01-61		
Керівник	Гінкота Леонід Володимирович		

**ЗВІТ  
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА  
за IV квартал 2021 року  
(квартал, рік)**

тис. грн.

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
<b>I. Фінансові результати</b>						
<b>Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)</b>						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100	41 656,6	45 494,4	12 427,1	12 074,6	97,2
Дохід з місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки	110	-	-			-

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
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, в тому числі:	120	13 571,2	13 143,5	4 254,0	3 314,7	77,9
"Здоров'я населення м.Новомосковськ до 2024 року" у 2021 році	121	12 733,8	13 143,5	4 254,0	3 314,7	77,9
"Місцеві стимули для медичних працівників КНП "Новомосковський МЦ ПМСД" до 2024 року"	122	418,7		-	-	-
	123					
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	2 930,3	7 983,6	3 055,7	1 700,4	55,6
дохід від операційної оренди активів	131	134,2	233,7	12,5	39,4	315,2
дохід від реалізації необоротних активів	132	3,9	0,4	-	-	
<b>Витрати</b>						
Заробітна плата	200	(34 997,9)	(39 067,2)	(11 217,4)	(10 509,6)	93,7
Нарахування на оплату праці	210	(7 588,6)	(8 380,1)	(2 467,8)	(2 248,9)	91,1
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	(609,5)	(729,5)	(249,7)	(233,4)	93,5
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	(3 113,8)	(8 807,1)	(2 782,5)	(1 905,5)	68,5
Продукти харчування	240	(50,2)	(21,3)	-	(4,7)	#ДЕЛ/0!
Оплата послуг (крім комунальних)	250	(563,5)	(644,0)	(174,0)	(214,4)	123,2
Видатки на відрядження	260	(21,10)	(18,6)		(8,8)	#ДЕЛ/0!
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	270	(1 316,1)	(1 638,2)	(709,4)	(718,4)	101,3
Оплата теплопостачання	271	(611,8)	(667,4)	(383,3)	(301,0)	78,5
Оплата водопостачання та водовідведення	272	(144,4)	(156,5)	(52,7)	(39,9)	75,7
Оплата електроенергії	273	(559,9)	(788,0)	(260,0)	(361,6)	139,1
Оплата природного газу	274		-			
Оплата інших енергоносіїв	275		(26,3)	(13,4)	(15,9)	118,7
Оплата енергосервісу	276		-		-	
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	280	(18,7)	(2,1)		-	-
Соціальне забезпечення	290	(2 711,7)	(3 186,8)	(993,2)	(1 062,3)	107,0
Інші поточні видатки	300	(50,9)	(313,8)	(109,0)	(51,5)	47,2
Амортизація	310	(545,4)	(1 102,2)	(448,0)	(480,6)	107,3
Інші операційні витрати:	320		-	-	-	-
	321					
	322					
Разом (сума рядків 200 - 320)	330	(51 587,4)	(63 910,9)	(19 151,0)	(17 438,1)	91,1
<b>II. Елементи операційних витрат</b>						
Матеріальні затрати	400	(5 089,6)	(11 196,1)	(3 741,6)	(2 862,0)	76,5
Витрати на оплату праці	410	(34 997,9)	(39 067,2)	(11 217,4)	(10 509,6)	93,7
Відрахування на соціальні заходи	420	(7 588,6)	(8 380,1)	(2 467,8)	(2 248,9)	91,1
Амортизація	430	(545,4)	(1 102,2)	(448,0)	(480,6)	107,3
Інші операційні витрати	440	(3 365,9)	(4 165,3)	(1 276,2)	(1 337,0)	104,8
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	(51 587,4)	(63 910,9)	(19 151,0)	(17 438,1)	91,1
<b>III. Інвестиційна діяльність</b>						
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500	-	-	-	-	-

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 з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	501					
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	510	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	511					
придбання (виготовлення) основних засобів	512		-	-		-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513		-			-
придбання (створення) нематеріальних активів	514					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	515			-		
капітальний ремонт	516			-		
<b>IV. Фінансова діяльність</b>						
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	600	616,1	390,4	92,9	108,4	116,7
кредити	601					
позики	602					
депозити	603	616,1	390,4	92,9	108,4	116,7
Інші надходження (розшифрувати)	610					
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	620	(39,6)	(9,8)	-	-	-
кредити	621					
позики	622					
депозити	623					
Інші витрати (Списання необоротних активів)	630	(39,6)	(9,8)	-	-	
<b>Усього доходів</b>	700	58 774,2	67 011,9	19 829,7	17 198,1	86,7
<b>Усього витрат</b>	800	(51 627,0)	(63 920,7)	(19 151,0)	(17 438,1)	91,1
Нерозподілені доходи	850	7 147,2	3 091,2	678,7	(240,0)	(35,4)
<b>IV. Додаткова інформація</b>		на 1.01.2021	на 1.04.2021	на 1.07.2021	на 1.10	на 1.01.2022
Штатна чисельність працівників	900	237,75	239,50	205,00	205,00	205,00
Вартість основних засобів	910	9 560,6	9 760,6	10 901,9	10 927,6	11 376,8
Податкова заборгованість	920					
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	930	42,4	69,0	11,9	9,1	14,1
Дебіторська заборгованість	940	42,9	85,7	14,8	55,9	61,8
Кредиторська заборгованість	950	50,5	22,6	5,8	5,9	64,7

\* Розшифрувати за назвою кожного витрат, які несе підприємство



(підпис)

Л.В. ГІНКОВА  
(ініціали, прізвище)

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**  
**до звіту про виконання фінансового плану**  
**КНП «Новомосковський МЦ ПМСД»**  
**за IV квартал 2021 року**

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 69729 осіб, з них дітей від 0 до 18 років -13804.

Станом на 01.01.2022 року 64527 осіб уклали декларацію про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу, що становить 92,5% від наявного населення по місту Новомосковську.

На 01.01.2022р. середня кількість укладених декларацій на 1 лікаря первинної ланки складає – 1654 (на 01.04.2021р.- 1581, на 01.07.2021р.-1620, на 01.10.2021р.-1661).

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 2021 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;
- медична допомога дорослим та дітям в амбулаторних умовах (профілактика спостереження, діагностика, лікування та медична реабілітація);
- перехідне фінансове забезпечення комплексного надання медичних послуг (33 пакет), з 01.01.2021р. по 31.03.2021р.;
- вакцинація від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, з 01.04.2021р.

За 2021 рік кількість звернень до лікарів первинної ланки склала 161401, з них за IV квартал 2021 р. -46537.

За січень –грудень 2021р. лікарями первинної ланки зроблено 4224 відвідування пацієнтів вдома (за IV кв.2021р.- 1317), в тому числі 992 відвідування дітей до 18 років (за IV кв.2021р.- 250) 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). Протягом 2021 року в умовах денного стаціонару та стаціонару на дому проліковано 2346 осіб, з них за IV квартал 2021- 747, що дозволило скоротити затрати на лікування та тривалість перебування на лікарняному.

За 2021 рік проведено 39933 лабораторних досліджень, з них 8050 досліджень за звітний період, та 7410 електрокардіографічних досліджень, з них 1513 досліджень за звітний період.

За 2021 рік в умовах фізіотерапевтичного кабінету проліковано 1389 пацієнтів (у тому числі 528 дитини), здійснено 15272 фізіотерапевтичних процедур.

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 по КНП «Новомосковський МЦ ПМСД» за 2021 рік

категорія персоналу	на 01.01.2021р.			на 01.01.2021р.			на 01.04.2021 р			на 01.07.2021р.			на 01.10.2021р.			на 01.01.2022		
	штатні одиниці бюджету міс. зарп. ТТ	штатні одиниці бюджету МЗУ	штатні одиниці бюджету громад. посл. посл. од. од.	штатні одиниці бюджету міс. зарп. ТТ	штатні одиниці бюджету МЗУ	штатні одиниці бюджету громад. посл. посл. од. од.	штатні одиниці бюджету міс. зарп. ТТ	штатні одиниці бюджету МЗУ	штатні одиниці бюджету громад. посл. посл. од. од.	штатні одиниці бюджету міс. зарп. ТТ	штатні одиниці бюджету МЗУ	штатні одиниці бюджету громад. посл. посл. од. од.	штатні одиниці бюджету міс. зарп. ТТ	штатні одиниці бюджету МЗУ	штатні одиниці бюджету громад. посл. посл. од. од.	штатні одиниці бюджету міс. зарп. ТТ	штатні одиниці бюджету МЗУ	штатні одиниці бюджету громад. посл. посл. од. од.
Підсумок	наказ по центру від 17.07.2021р. № 119			наказ по центру від 19.01.2021р. № 28-ОД			наказ по центру від 21.03.2021р. № 43-ОД			наказ по центру від 31.05.2021р. № 60-ОД			наказ по центру від 31.05.2021р. № 60-ОД			наказ по центру від 18.01.2022р. № 187-ОД		
ВСЬОГО по структурі	60,50	141,75	1,50	60,50	141,75	1,50	60,50	141,75	1,50	60,50	141,75	1,50	60,50	141,75	1,50	60,50	141,75	1,50
Всього медичний персонал	18,75	48,75	1,75	18,75	48,75	1,75	18,75	48,75	1,75	18,75	48,75	1,75	18,75	48,75	1,75	18,75	48,75	1,75
Функції з базовою та спеціалізованою медичною допомогою медичного персоналу (включаючи медсестри)	31,00	71,00	1,50	31,00	71,00	1,50	31,00	71,00	1,50	31,00	71,00	1,50	31,00	71,00	1,50	31,00	71,00	1,50
Молодший медичний персонал	3,00	14,50		3,00	14,50		3,00	14,50		3,00	14,50		3,00	14,50		3,00	14,50	
Спеціалісти не медики	5,75	9,00	0,15	5,75	9,00	0,15	5,75	9,00	0,15	5,75	9,00	0,15	5,75	9,00	0,15	5,75	9,00	0,15
Інші	21,00	23,25		21,00	23,25		21,00	23,25		21,00	23,25		21,00	23,25		21,00	23,25	
ВСЬОГО по штатній чисельності	18,75	48,75	1,75	18,75	48,75	1,75	18,75	48,75	1,75	18,75	48,75	1,75	18,75	48,75	1,75	18,75	48,75	1,75

Загальна штатна чисельність працівників КНП «Новомосковський МЦ ПМСД» на 01.01.2022р. складає 205,0 шт.одиниць, 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 на 01.01.2022р. складає 171,5 шт.одиниць, з них:

лікарі – 45,75 шт.од.;

середній медичний персонал – 65,5 шт.од.;

молодший медичний персонал-15,0 шт.од.;

спеціалісти не медики -13,5 шт.од.;

Інші -31,75 шт.од.

### **I. Фінансовий результат:**

**Рядок 100** – При плановому показнику на жовтень-грудень 2021р. – 12427,1 тис. грн. дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) становив 12074,6 тис.грн., надходження коштів від НСЗУ за договором про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій. Відсоток виконання плану -97,2%.

**Рядок 120** - При плановому показнику на жовтень-грудень 2021р. – 4254,0 тис. грн. визнаний дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами становив 3314,7 тис. грн., відсоток виконання плану -77,9%.

**Рядок 130** – При плановому показнику на жовтень-грудень 2021р.– 3055,7 тис.грн. інші доходи від операційної діяльності становили 1700,4 тис.грн, з них:

39,4 тис. грн - дохід від операційної оренди активів;

519,2 тис. грн. – централізоване постачання (медикаменти, інформаційні листівки, лікарняні листки, тощо);

731,7 тис. грн. – надходження запасів в натуральній формі;

173,1 тис.грн. – визнаний дохід від безоплатно одержаних активів при нарахуванні амортизації та списанні;

237,0 тис.грн. – відшкодування комунальних послуг орендарями згідно договорів.

### **II. Елементи операційних витрат:**

**Рядок 400 - Матеріальні затрати** - фактичні видатки за жовтень-грудень 2021р. становили 2862,0 тис. грн., в.т.ч. видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року» - 1020,9 тис.грн. Відсоток виконання планового показника звітнього періоду – 76,5 %, з них:

**Рядок 220** - фактичні видатки по показнику «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» за звітний період становили 233,4 тис. грн., в.т.ч. видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року» (використання будівельних (господарчих) матеріалів, засобів індивідуального захисту) – 64,2 тис.грн. Відсоток виконання плану затвердженого на IV квартал 2021р. становив 93,5 %.

**Рядок 230** - фактичні видатки по показнику «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» за звітний період становили 1905,5 тис. грн., в.т.ч.

видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року»- 408,7 тис.грн., з них:

використання медикаментів для невідкладної медичної допомоги, реактивів, дез.засобів, виробів мед. призначення, за рахунок залишку матеріалів на 01.01.2021р. – 49,1 тис. грн.;

видатки на забезпечення інвалідів і дітей –інвалідів технічними та іншими засобами для використання їх в амбулаторних та побутових умовах (підгузки, калоприймачі, тощо)- 263,1 тис.грн. На обліку знаходиться 83 особи з інвалідністю, з них 29 дітей, які забезпеченні медичними виробами та іншими засобами (в.т.ч згідно Постанови КМУ № 1301 від 03.12.2009р.) за рахунок залишку матеріалів на 01.01.2021р. та придбаних медичних виробів у звітному періоді. Залишок матеріалів на 01.01.2022р.- 38699 шт. на суму 505935,12 грн.;

видатки на забезпечення туберкуліном та іншими розхідними матеріалами для проведення масової туберкуліно діагностики серед дитячого населення – 96,5 тис.грн. За звітний період річний план туберкулінодіагностики дитячого населення виконаний на 79,6%. Станом на 01.01.2021р. залишок туберкуліну 5856 доз на суму 150880,15 грн., на 01.04.2021р.-2904 доиз на суму 74934,94 грн., на 01.07.2021р.- 11112 доз на суму 404161,91 грн., на 01.10.2021р.- 3990 доз на суму 145122,85 грн., на 01.01.2022р.-6576 доз на суму 240971,39 грн.

Відсоток виконання плану затвердженого фінансовим планом на IV квартал 2021р. становив 68.5%, що пояснюється проведенням списання матеріалів використаних у звітному періоді, в т.ч. вакцини та мед. вироби для запобігання занесенню і поширенню гострої респіраторної хвороби, спричиненої коронавірусом COVSD -19 в січні 2022 р.

*Рядок 240* - фактичні видатки за звітний період по показнику «Продукти харчування» становили 4,7 тис. грн., для забезпечення дітей до 1 року, народжених від ВІЛ-інфікованих матерів, сухими молочними сумішами, в межах затверджених планових призначень на виконання у 2021 році міської програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року».

У 2021 році було 100% забезпечено 2 дітей до 1 року, народжених від ВІЛ-інфікованих матерів молочними сумішами. Залишок продуктів харчування на 01.01.2021р. -266 пачок на суму 18566,19 грн., станом на 01.07.2021р.-81 пачка на суму 5665,76 грн., на 01.10.2021р.- 78 пачок на суму 5529,12 грн., на 01.01.2022р. -124 пач. на суму 8785,93 грн.

*Рядок 270* – фактичні видатки по показнику «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» за звітний період становили 718,4 тис. грн., відсоток виконання плану 101,3 %.

За рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року» за звітний період здійсненні фактичні видатки на суму 543,3 тис.грн.

Фактично спожито за жовтень-грудень 2021р.

Найменування показника	Фактично спожито за жовтень-грудень 2021р.	з них:	
		кошти Новомосковської МТГ	кошти відшкодовані орендарями (оренда)
Оплата тепlopостачання	80.62 Гкал	77,54 Гкал	3,08 Гкал
Оплата водопостачання та водовідведення	926,0 м3	665 м3	261 м3
Оплата електроенергії	80016 кВт	44289 кВт	35727 кВт
Оплата інших енергоносіїв	101,64 м3	100 м3	1,64 м3

Станом на 01.01.2021 р., на 01.07.2021 р. та на 01.10.2021р. та на 01.01.2022р. дебіторська та кредиторська заборгованість щодо оплати за спожиті енергоносії та інші комунальні послуги (послуги з поводження з побутовими відходами) відсутня.

**Рядок -410- Витрати на оплату праці-** фактичні видатки за звітний період становили 10509,6 тис. грн., відсоток виконання планового показника 93,7%, з них:

*Рядок 200* – фактичні видатки по показнику «Заробітна плата» становили 10509,6 тис. грн., відсоток виконання плану 93,7 %, в.т.ч. видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року»- 972,3 тис.грн., в т.ч.:

на виконання завдання «Мотивація та підвищення престижності праці медичних працівників» склали 245,2 тис. грн., середня кількість осіб, яким виплачена (встановлена) муніципальна премія -52 чол., з них лікарів 26 осіб, фахівців з базовою та неповною вищою медичною освітою ( середній мед. персонал)-26 осіб. Розмір щомісячної муніципальної премії : лікарям -3000 грн., фахівців з базовою та неповною вищою медичною освітою-1500 грн., виплата муніципальної премії здійснюється за фактично відпрацьований час;

Середньомісячна заробітна плата всього по Центру ПМСД за 2021 рік становила 18323,08 грн. (за 2020р.- 14729,11 грн.), темп зросту у порівнянні з показником 2020 року 24,4 %, з них:

лікарі- 28099,21 грн. (за 2020р.-23366,99 грн.);  
середній медичний персонал -16694,83 грн. (за 2020р.-13113,99 грн.);  
молодший медичний персонал -8539,23 грн. (за 2020р.-7096,17 грн.);  
інші-13875,28 грн. ( за 2020р.-10864,0 грн.)

**Рядок – 420 - Відрахування на соціальні заходи-** фактичні видатки за жовтень-грудень 2021р. становили 2248,9 тис. грн., відсоток виконання планового показника 91,1 %, з них:



*Рядок 210* - фактичні видатки по показнику «Нарахування на оплату праці» становили 2248,9 тис. грн., відсоток виконання плану 91,1%, в.т.ч. видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року»- 217,4 тис.грн., в т.ч.:

За жовтень-грудень 2021р., на виконання завдання «Мотивація та підвищення престижності праці медичних працівників», міської Програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року" фактичні видатки по показнику «Нарахування на оплату праці» склали 53,9 тис. грн.

**Рядок -430- Амортизація-** фактичні видатки за жовтень-грудень 2021р. становили 480,6 тис. грн., при плані 448,0 тис.грн., відсоток виконання плану 107,3%.

**Рядок – 440 – Інші операційні витрати-** фактичні видатки за жовтень-грудень 2021р. становили 1337,0 тис. грн., в.т.ч. видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року» - 1104,0 тис.грн. Відсоток виконання планового показника 104,8%, з них:

*Рядок 250* - фактичні видатки по показнику «Оплата послуг (крім комунальних» за звітний період 2021р. становили 214,4 тис. грн., в.т.ч. видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року» - 41,7 тис.грн. (технічне обслуговування ліфту; послуги передачі тривожних повідомлень (протипожежна сигналізація) по об'єктам: вул. Українська,12, вул. Космонавтів,20, вул. Сучкова,40, пр. Волгоградський,27А; послуги банку; послуги з охорони приміщень по об'єктам: вул. Українська,12, пр. Волгоградський,27А; поточний ремонт та налаштування уст. АПС (пров. Волгоградський,27А); гідравлічне випробування та промивка внутрішніх систем опалення; замір опору ізоляції силових і освітлювальних проводів, перезарядка та обслуговування вогнегасників).

Відсоток виконання плану затвердженого на звітний період – 123,2 %, за рахунок проведення запланованих видатків на III квартал у IV кварталі.

*Рядок 260-* фактичні видатки по показнику « Видатки на відрядження» за IV квартал 2021р. становили 8,8 тис. грн., за рахунок коштів НСЗУ.

*Рядок 280-* фактичні видатки на проходження працівниками та спеціалістами Центру ПМСД навчання з питань техніки безпеки, охорони праці, ЦЗ, з державних закупівель (із отриманням посвідчення) за звітний період не здійснювались.

*Рядок 290-* фактичні видатки по показнику « Соціальне забезпечення» становили 1062,3 тис. грн., на виконання заходів міської програми «Здоров'я

населення м. Новомосковськ на період до 2024 року» у 2021 році. Відсоток виконання планового показника 107,0%.

Кількість людей, що отримали за 2021 рік лікарські засоби безоплатно або на пільгових умовах –919 осіб при плані на рік -897, відсоток виконання річного показника-102,4%, що пояснюється тим, що звітний період до лікарів первинної ланки звернулася більше осіб ніж очікувалось.

Середні витрати на забезпечення однієї особи безоплатними та пільговими лікарськими засобами, згідно Постанови КМУ 1303 від 17.08.1998р., за звітний період становили 3467,75 грн. проти річного планового показника 3552,9 грн., що пояснюється зверненням до лікаря первинної ланки, за рецептом на пільгові та безоплатні лікарські засоби, більшої кількості осіб ніж очікувалось та збільшенням вартості лікарських засобів проти планового показника звітного періоду.

Станом на 01.01.2022 р. на обліку 10 хворих з трансплантованими органами імуносупресивною терапією, які 100% забезпечені лікарськими засобами, враховуючи залишки препаратів, які виникли на 01.01.2021р.

За звітний період 100% забезпечено громадян, які страждають на рідкісні (орфінні) захворювання лікарськими засобами та відповідними харчовими продуктами, зокрема хворих на фенілкетонурію- 4 особи.

*Рядок 300-* фактичні видатки по показнику «Інші поточні видатки» за звітний період 2021р. склали 51,5 тис.грн. (перерахуванню внесків до профорганізації на культурно-масову, фізкультурну та оздоровчу роботу, в розмірі 0,3% від ФОП). Відсоток виконання планового показника 47,2%.

**Рядок -910-Вартість основних засобів на 01.01.2022р.-11376,8 тис. грн.**

**Рядок 930 – Заборгованість перед працівниками за заробітною платою** станом на 01.01.2022 р. – 14,1 тис. грн., що є заборгованістю ФСС з ТВП, згідно лікарняних листків.

**Рядок 940 - Дебіторська заборгованість – 61,8 тис. грн., з них:**  
заборгованість Фонду соц. страхування по лікарняним листкам, згідно заявок за грудень 2021 року – 17,6 тис. грн.;  
заборгованість орендарів (строк сплати 20.01.22 р.) – 44,2 тис. грн.

**Рядок 950 - Кредиторська заборгованість** станом на 01.01.2022 р. – 64,7 тис. грн. з них:  
21,3 тис. грн. – відображено податкові зобов'язання з ПДВ із сум відшкодування комунальних послуг до реєстрації податкових накладних у ЄРПН;  
3,4 тис. грн. – сплата податків та лікарняних за рахунок Фонду соц. страхування;  
40,0 тис. грн. - заборгованість за постачання та розподіл електричної енергії, реактивну електроенергію (строк сплати до 24.01.2022 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 внесено зміни до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку, малі підприємства звітують за формами: Баланс форма №1-м та звіт про фінансові результати № 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 IV квартал 2021р. надається «Фінансовий звіт малого підприємства», зокрема Баланс форма №1-м на 31 грудня 2021р. та Звіт про фінансовий результат за 2021 рік

Головний лікар

Заступник головного лікаря  
з економічних питань

Леонід ГІНКОТА

Катерина ШИБІНСЬКА

Додаток 1  
до Національного положення (стандарту)  
бухгалтерського обліку 25 "Спрощена фінансова  
звітність"  
(пункт 4 розділу 1)

**ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО**

**Фінансова звітність малого підприємства**

Підприємство  
**КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "НОВОМОСКОВСЬКИЙ МІСЬКИЙ ЦЕНТР  
ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ"**  
Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА**  
Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство**  
Вид економічної діяльності **Загальна медична практика**  
Середня кількість працівників, осіб **191**  
Одиниця виміру: **тис. грн. з одним десятковим знаком**  
Адреса, телефон **ВУЛ. СУЧКОВА, буд. 40, м. НОВОМОСКОВСЬК, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 51200**

Дата(рік,місяць,число)  
за ЄДРПОУ  
за КАТОТТГ 1  
за КОПФГ  
за КВЕД

Коди		
2022	01	01
37734221		
UA12100070010038698		
150		
86.21		

75665

**1.Баланс на 31 грудня 2021 р.**

Форма № 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	30,4	30,4
Первісна вартість	1001	30,4	30,4
Накопичена амортизація	1002	( - )	( - )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	534,5	375,8
Основні засоби :	1010	4 002,2	4 828,1
первісна вартість	1011	9 560,6	11 376,8
знос	1012	( 5 558,4 )	( 6 548,7 )
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>4 567,1</b>	<b>5 234,3</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Зпаси :	1100	3 583,4	4 306,9
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	44,2
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	42,9	17,6
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	14 166,8	16 693,5
Витрати майбутніх періодів	1170	4,3	19,1
Інші оборотні активи	1190	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>17 797,4</b>	<b>21 081,3</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>22 364,5</b>	<b>26 315,6</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	600,0	600,0
Додатковий капітал	1410	3 022,9	3 841,7
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	14 773,2	17 874,4
Неоплачений капітал	1425	( 300,0 )	( 300,0 )
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>18 096,1</b>	<b>22 016,1</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>			
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	40,6	40,0
розрахунками з бюджетом	1620	9,9	24,7
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	42,4	14,1
Доходи майбутніх періодів	1665	954,2	874,7
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>1 047,1</b>	<b>953,5</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>22 364,5</b>	<b>26 315,6</b>

2. Звіт про фінансові результати  
за \_\_\_\_\_ Рік 2021 \_\_\_\_\_ 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	45 494,4	41 656,6
Інші операційні доходи	2120	20 381,2	15 674,9
Інші доходи	2240	1 136,3	1 442,7
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	67 011,9	58 774,2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 55 648,0 )	( 45 775,5 )
Інші операційні витрати	2180	( 6 642,5 )	( 5 812,0 )
Інші витрати	2270	( 1 630,2 )	( 39,5 )
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	( 63 920,7 )	( 51 627,0 )
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	3 091,2	7 147,2
Податок на прибуток	2300	( - )	( - )
<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)</b>	<b>2350</b>	<b>3 091,2</b>	<b>7 147,2</b>

ЕП Гінкота

Леонід

Володимирович

Гінкота Леонід Володимирович

ЕП Люлька Алла

Анатоліївна

(ініціали, прізвище)

Люлька Алла Анатоліївна

(ініціали, прізвище)

Керівник

(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)



<sup>1</sup> Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад