

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

"25" 02 2022 р.

"ЗАТВЕРДЖЕНО"

Міський голова  
Сергій РСЗНИК

02 2022 р.



|                      |   |
|----------------------|---|
| Проект               | X |
| Допередній           |   |
| Уточнений            |   |
| Зміни                |   |
| зробити позначку "X" |   |

|  |   | Коди       |          |
|--|---|------------|----------|
|  |   | за СДРПОУ  | за КОПФГ |
| Підприємство                                   | КНП "Новомосковський МЦНМСД"  | 37734221   |          |
| Організаційно-правова форма                    | Комунальне підприємство   | 150        |          |
| Територія                                      | місто Новомосковськ   | 1211900000 |          |
| Орган державного управління                    |   |            |          |
| Галузь   | Охорона здоров'я  |            |          |
| Вид економічної діяльності                     | Загальна медична практика (основний)                                | 86.21      |          |
| Одиниця виміру, грн.                           | тис.грн   |            | X        |
| Форма власності                                | Комунальна  |            |          |
| 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 2021 РІК  
(квартал, рік)**

| Найменування показника  | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року |              | Звітний період (квартал, рік) |          |              |
|---|-----------|---|--------------|-------------------------------|----------|--------------|
|   |           | минулий рік                               | поточний рік | план                          | факт     | виконання, % |
|   |           |   |              |                               |          |              |
| <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     | 44 838,7                      | 45 494,4 | 101,5        |
| Дохід з місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки       | 110       | -   | -            | 300,0                         | -        | -            |

| 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, у тому числі:                               | 120       | 13 571,2                                  | 13 143,5     | 15 839,4                      | 13 143,5   | 83,0         |
| "Здоров'я населення м.Новомосковськ до 2024 року" у 2021 році                                  | 121       | 12 733,8                                  | 13 143,5     | 15 839,4                      | 13 143,5   | 83,0         |
| "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      | 7 055,3                       | 7 983,6    | 113,2        |
| дохід від операційної оренди активів   | 131       | 134,2                                     | 233,7        | 165,1                         | 233,7      | 141,6        |
| дохід від реалізації необоротних активів   | 132       | 3,9                                       | 0,4          | 0,4                           | 0,4        | 100,0        |
| <b>Витрати</b>   |           |   |              |                               |            |              |
| Заробітна плата  | 200       | (34 997,9)                                | (39 067,2)   | (39 775,0)                    | (39 067,2) | 98,2         |
| Нарахування на оплату праці  | 210       | (7 588,6)                                 | (8 380,1)    | (8 750,5)                     | (8 380,1)  | 95,8         |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар  | 220       | (609,5)                                   | (729,5)      | (1 524,4)                     | (729,5)    | 47,9         |
| Медикаменти та перев'язувальні матеріали   | 230       | (3 113,8)                                 | (8 807,1)    | (9 745,6)                     | (8 807,1)  | 90,4         |
| Продукти харчування  | 240       | (50,2)                                    | (21,3)       | (30,1)                        | (21,3)     | 70,8         |
| Оплата послуг (крім комунальних)   | 250       | (563,5)                                   | (644,0)      | (753,3)                       | (644,0)    | 85,5         |
| Видатки на відрядження   | 260       | (21,10)                                   | (18,6)       | (42,0)                        | (18,6)     | 44,3         |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:                                       | 270       | (1 316,1)                                 | (1 638,2)    | (1 944,7)                     | (1 638,2)  | 84,2         |
| Оплата теплопостачання   | 271       | (611,8)                                   | (667,4)      | (946,5)                       | (667,4)    | 70,5         |
| Оплата водопостачання та водовідведення  | 272       | (144,4)                                   | (156,5)      | (184,1)                       | (156,5)    | 85,0         |
| Оплата електроенергії  | 273       | (559,9)                                   | (788,0)      | (787,3)                       | (788,0)    | 100,1        |
| Оплата природного газу   | 274       |   | -            |                               |            |              |
| Оплата інших енергоносіїв  | 275       |   | (26,3)       | (26,8)                        | (26,3)     | 98,1         |
| Оплата енергосервісу   | 276       |   | -            |                               | -          |              |
| Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 280       | (18,7)                                    | (2,1)        | (15,0)                        | (2,1)      | 14,0         |
| Соціальне забезпечення   | 290       | (2 711,7)                                 | (3 186,8)    | (3 136,8)                     | (3 186,8)  | 101,6        |
| Інші поточні видатки   | 300       | (50,9)                                    | (313,8)      | (371,3)                       | (313,8)    | 84,5         |
| Амортизація  | 310       | (545,4)                                   | (1 102,2)    | (975,2)                       | (1 102,2)  | 113,0        |
| Інші операційні витрати:   | 320       |   | -            | -                             | -          |              |
|  | 321       |   | -            |                               |            |              |
|  | 322       |   | -            |                               |            |              |
| Разом (сума рядків 200 - 320)  | 330       | (51 587,4)                                | (63 910,9)   | (67 063,9)                    | (63 910,9) | 95,3         |
| <b>II. Елементи операційних витрат</b>   |           |   |              |                               |            |              |
| Матеріальні затрати  | 400       | (5 089,6)                                 | (11 196,1)   | (13 244,8)                    | (11 196,1) | 84,5         |
| Витрати на оплату праці  | 410       | (34 997,9)                                | (39 067,2)   | (39 775,0)                    | (39 067,2) | 98,2         |
| Відрахування на соціальні заходи   | 420       | (7 588,6)                                 | (8 380,1)    | (8 750,5)                     | (8 380,1)  | 95,8         |
| Амортизація  | 430       | (545,4)                                   | (1 102,2)    | (975,2)                       | (1 102,2)  | 113,0        |
| Інші операційні витрати  | 440       | (3 365,9)                                 | (4 165,3)    | (4 318,4)                     | (4 165,3)  | 96,5         |
| Разом (сума рядків 400 - 440)  | 450       | (51 587,4)                                | (63 910,9)   | (67 063,9)                    | (63 910,9) | 95,3         |
| <b>III. Інвестиційна діяльність</b>  |           |   |              |                               |            |              |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:   | 500       | -   | -            | -                             | -          | -            |

| 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                   |
| доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках          | 501       |   |                     |                               |                |                     |
| <b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>                                | 510       | -   | -                   | -                             | -              | #ДЕЛЮ!              |
| капітальне будівництво   | 511       |   |                     |                               |                |                     |
| придбання (виготовлення) основних засобів  | 512       |   | -                   | -                             |                | #ДЕЛЮ!              |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів                    | 513       |   | -                   |                               |                | #ДЕЛЮ!              |
| 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               | 549,2                         | 390,4          | 71,1                |
| кредити  | 601       |   |                     |                               |                |                     |
| позики   | 602       |   |                     |                               |                |                     |
| депозити   | 603       | 616,1                                     | 390,4               | 549,2                         | 390,4          | 71,1                |
| Інші надходження (розшифрувати)  | 610       |   |                     |                               |                |                     |
| Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:                      | 620       | (39,6)                                    | (9,8)               | (9,8)                         | (9,8)          | 100,0               |
| кредити  | 621       |   |                     |                               |                |                     |
| позики   | 622       |   |                     |                               |                |                     |
| депозити   | 623       |   |                     |                               |                |                     |
| Інші витрати (Списання необоротних активів)  | 630       | (39,6)                                    | (9,8)               | (9,8)                         | (9,8)          | 100,0               |
| <b>Усього доходів</b>  | 700       | 58 774,2                                  | 67 011,9            | 68 582,6                      | 67 011,9       | 97,7                |
| <b>Усього витрат</b>   | 800       | (51 627,0)                                | (63 920,7)          | (67 073,7)                    | (63 920,7)     | 95,3                |
| Нерозподілені доходи   | 850       | 7 147,2                                   | 3 091,2             | 1 508,9                       | 3 091,2        | 204,9               |
| <b>IV. Додаткова інформація</b>  |           | <b>на 1.01.2021</b>                       | <b>на 1.04.2021</b> | <b>на 1.07.2021</b>           | <b>на 1.10</b> | <b>на 1.01.2022</b> |
| 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 показники витрат, які несе підприємство

Поліцейський



(підпис)

Л.В. ГІНКОВА  
(ініціали, прізвище)

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**  
**до звіту про виконання фінансового плану**  
**КНП «Новомосковський МЦ ПМСД»**  
**за 2021 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 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 МЦПМСД» 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.

За січень – грудень 2021р. лікарями первинної ланки зроблено 4224 відвідування пацієнтів вдома, в тому числі 992 відвідування 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). Протягом 2021 року в умовах денного стаціонару та стаціонару на дому проліковано 2346 осіб, що дозволило скоротити затрати на лікування та тривалість перебування на лікарняному.

За 2021 рік проведено 39933 лабораторних досліджень та 7410 електрокардіографічних досліджень.

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 01.02.2021р.                          |                          |   | на 01.04.2021р.                          |                          |   | на 01.07.2021р.                          |                          |   | на 01.10.2021р.                          |                          |   | на 01.01.2022                             |                          |   |
|--|--|--------------------------|---|--|--------------------------|---|--|--------------------------|---|--|--------------------------|---|--|--------------------------|---|---|--------------------------|---|
|  | штатні<br>лікарі<br>ФТ                 | штатні<br>лікарі<br>НСЗУ | штатні<br>лікарі<br>госп.стац.<br>на дому | штатні<br>лікарі<br>ФТ                   | штатні<br>лікарі<br>НСЗУ | штатні<br>лікарі<br>госп.стац.<br>на дому | штатні<br>лікарі<br>ФТ                   | штатні<br>лікарі<br>НСЗУ | штатні<br>лікарі<br>госп.стац.<br>на дому | штатні<br>лікарі<br>ФТ                   | штатні<br>лікарі<br>НСЗУ | штатні<br>лікарі<br>госп.стац.<br>на дому | штатні<br>лікарі<br>ФТ                   | штатні<br>лікарі<br>НСЗУ | штатні<br>лікарі<br>госп.стац.<br>на дому | штатні<br>лікарі<br>ФТ                    | штатні<br>лікарі<br>НСЗУ | штатні<br>лікарі<br>госп.стац.<br>на дому |
| Підстава   | наказ по центру від 17.07.2020р. № 110 |                          |   | наказ по центру від 29.01.2021р. № 18-ОД |                          |   | наказ по центру від 11.03.2021р. № 43-ОД |                          |   | наказ по центру від 31.05.2021р. № 60-ОД |                          |   | наказ по центру від 31.08.2021р. № 60-ОД |                          |   | наказ по центру від 20.11.2021р. № 107-ОД |                          |   |
| ВСЬОГО по джерелах   | 40,50                                  | 144,75                   | 1,50                                      | 40,50                                    | 144,00                   | 1,50                                      | 40,50                                    | 144,50                   | 1,50                                      | 41,75                                    | 149,75                   | 1,50                                      | 41,75                                    | 144,75                   | 1,50                                      | 41,75                                     | 144,75                   | 1,50                                      |
| Туди:  | 18,75                                  | 144,75                   | 1,50                                      | 18,75                                    | 144,00                   | 1,50                                      | 18,75                                    | 144,50                   | 1,50                                      | 19,00                                    | 147,75                   | 1,50                                      | 19,00                                    | 144,75                   | 1,50                                      | 19,00                                     | 144,75                   | 1,50                                      |
| Фінанси з бюджету на повну вищу медичну освіту (включаючи медичні) | 11,50                                  | 21,00                    | 1,50                                      | 11,00                                    | 24,00                    | 1,50                                      | 11,00                                    | 23,00                    | 1,50                                      | 14,00                                    | 21,50                    | 1,50                                      | 14,00                                    | 21,50                    | 1,50                                      | 14,00                                     | 21,50                    | 1,50                                      |
| Молодші медичні сестри   | 3,00                                   | 14,50                    |   | 3,00                                     | 14,50                    |   | 3,00                                     | 15,00                    |   | 3,00                                     | 15,00                    |   | 3,00                                     | 14,50                    |   | 3,00                                      | 14,50                    |   |
| Спеціалісти не медики  | 5,75                                   | 8,00                     | 0,75                                      | 5,75                                     | 8,00                     | 0,75                                      | 5,75                                     | 8,00                     | 0,75                                      | 5,75                                     | 9,00                     | 0,75                                      | 5,75                                     | 8,00                     | 0,75                                      | 5,75                                      | 8,00                     | 0,75                                      |
| Інші   | 21,00                                  | 23,00                    |   | 21,00                                    | 23,00                    |   | 21,00                                    | 23,00                    |   | 21,00                                    | 23,00                    |   | 21,00                                    | 23,00                    |   | 21,00                                     | 23,00                    |   |
| ВСЬОГО по підприємству   | 117,75                                 |                          |   | 117,00                                   |                          |   | 117,25                                   |                          |   | 120,00                                   |                          |   | 120,00                                   |                          |   | 120,00                                    |                          |   |

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.

З 11.06 2021р., згідно наказу по підприємству від 31.05.2021р. № 60-ОД, на виконання рішення Новомосковської міської ради від 05.03.2021р. № 135, були внесені зміни до структури КНП «Новомосковський МЦ ПМСД», проведено закриття діагностичного відділення підприємства із скороченням при цьому 37,75 шт. одиниць, утримання яких здійснювалось за рахунок бюджету міської ТГ, з них: лікарів-13,75 шт.од., середнього медичного персоналу- 21,0 шт.од., молодшого медичного персоналу-3,0 шт.од.

### I. Фінансовий результат:

**Рядок 100** – При плановому показнику на 2021 рік – 44838,7 тис. грн. дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) становив 45494,4 тис.грн., надходження коштів від НСЗУ за договором про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій. Відсоток виконання плану -101,5%.

**Рядок 110-** При плановому показнику на 2021 рік- 300,0 тис. грн. кошти на поповнення статутного фонду у звітному періоді не надійшли.

**Рядок 120** - При плановому показнику на 2021 рік – 15839,4 тис. грн. визнаний дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами становив 13143,5 тис. грн., відсоток виконання плану -83,0%.

**Рядок 130** – При плановому показнику на 2021 рік – 7055,3 тис.грн. інші доходи від операційної діяльності становили 7983,6 тис.грн, з них:  
233,6 тис. грн - дохід від операційної оренди активів;  
4307,5 тис. грн. – централізоване постачання (медикаменти, інформаційні листівки, лікарняні листки, тощо);  
2197,0 тис. грн. – надходження запасів в натуральній формі;  
746,0 тис. грн. – визнаний дохід від безоплатно одержаних активів при нарахуванні амортизації та списанні;  
499,1 тис. грн. – відшкодування комунальних послуг орендарями згідно договорів.  
0,4 тис. грн. –дохід від продажу металобрухту. Отриманого від списання основних засобів.

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

**Рядок 400 - Матеріальні затрати** - фактичні видатки за 2021 рік становили 11196,1 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» - 3309,7 тис.грн. Відсоток виконання планового показника звітнього періоду – 84,5 %, з них:

**Рядок 220** - фактичні видатки по показнику «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» за звітний період становили 729,5 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» (використання будівельних (господарчих) матеріалів, засобів індивідуального захисту) – 280,8 тис.грн. Відсоток виконання плану затвердженого на 2021р. становив 47,9 %.

*Рядок 230* - фактичні видатки по показнику «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» за звітний період становили 8807,1 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»- 1573,1 тис.грн., з них:

використання медикаментів для невідкладної медичної допомоги, реактивів, дез.засобів, виробів мед. призначення, за рахунок залишку матеріалів на 01.01.2021р. – 190,2 тис. грн.;

видатки на забезпечення інвалідів і дітей –інвалідів технічними та іншими засобами для використання їх в амбулаторних та побутових умовах (підгузки, калоприймачі, тощо)- 784,6 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 – 598,3 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 2021р. становив 90,4%, 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 21,3 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 1638,2 тис. грн., відсоток виконання плану 84,2 %.

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 1434,5 тис.грн.

Фактично спожито за 2021рік

| Найменування показника                  | Фактично спожито станом на 01.01.2022р. | з них:                    |  |
|---|---|---------------------------|--|
|   |   | кошти Новомосковської МТГ | кошти відшкодовані орендарями (оренда) |
| Оплата теплопостачання                  | 257,0 Гкал                              | 248,60 Гкал               | 8,40 Гкал                              |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 3639,86 м3                              | 3353,75 м3                | 286,11 м3                              |
| Оплата електроенергії                   | 219384,0 кВт                            | 180000,0 кВт              | 39384,0 кВт                            |
| Оплата інших енергоносіїв               | 183,67м3                                | 178,75 м3                 | 4,92 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 39067,2 тис. грн., відсоток виконання планового показника 98,2%, з них:

*Рядок 200* – фактичні видатки по показнику «Заробітна плата» становили 39067,2 тис. грн., відсоток виконання плану 98,2%, 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»- 5393,4 тис.грн., в т.ч.:

на виконання завдання «Мотивація та підвищення престижності праці медичних працівників» склали 1068,6 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 2021 рік становили 8380,1 тис. грн, відсоток виконання планового показника 95,8 %, з них:

*Рядок 210* - фактичні видатки по показнику «Нарахування на оплату праці» становили 8380,1 тис. грн., відсоток виконання плану 95,8%, 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»- 1124,1 тис.грн., в т.ч.:

За 2021 рік 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 233,1 тис. грн.

**Рядок -430- Амортизація-** фактичні видатки за 2021 рік становили 1102,2 тис. грн., при плані 975,2 тис.грн., відсоток виконання плану 113,0%.

**Рядок – 440 – Інші операційні витрати-** фактичні видатки за 2021 рік становили 4165,3 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» - 3316,1 тис.грн. Відсоток виконання планового показника 96,5%, з них:

*Рядок 250* - фактичні видатки по показнику «Оплата послуг (крім комунальних» за звітний період 2021р. становили 644,0 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» - 129,3 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 – 85,5 %.

*Рядок 260-* фактичні видатки по показнику « Видатки на відрядження» за 2021 рік становили 18,6 тис. грн., за рахунок коштів НСЗУ. Відсоток виконання планових призначень за звітний період 84,2%.

*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 становили 2,1 тис.грн. Відсоток виконання планових призначень -14%.

*Рядок 290-* фактичні видатки по показнику « Соціальне забезпечення» становили 3186,8 тис. грн., на виконання заходів міської програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року» у 2021 році. Відсоток виконання планового показника 101,6 %.

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 звернулась 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 фенілкетонурию- 4 особи.

*Рядок 300-* фактичні видатки по показнику «Інші поточні видатки» за звітний період 2021р. склали 313,8 тис.грн., в т.ч. перерахуванню внесків до профорганізації на культурно-масову, фізкультурну та оздоровчу роботу, в розмірі 0,3% від ФОП- 87,9 тис.грн. Відсоток виконання планового показника 84,5%.

**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 2021 рік 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"** Дата(рік,місяць,число) **2022 01 01**  
за ЄДРПОУ **37734221**  
Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА** за КАТОТГГ **1** UA12100070010038698  
Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство** за КОПФГ **150**  
Вид економічної діяльності **Загальна медична практика** за КВЕД **86.21**  
Середня кількість працівників, осіб **191**  
Одиниця виміру: **тис. грн. з одним десятковим знаком**  
Адреса, телефон **ВУЛ. СУЧКОВА, буд. 40, м. НОВОМОСКОВСЬК, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 51200** 75665

| Коди                |    |    |
|---------------------|----|----|
| 2022                | 01 | 01 |
| 37734221            |    |    |
| UA12100070010038698 |    |    |
| 150                 |    |    |
| 86.21               |    |    |

**1.Баланс на 31 грудня 2021 р.**

| Актив   | Код рядка   | На початок звітнього року | На кінець звітнього періоду |
|---|-------------|---------------------------|-----------------------------|
|   |             |                           |                             |
| <b>І. 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 І</b>   | <b>1095</b> | <b>4 567,1</b>            | <b>5 234,3</b>              |
| <b>ІІ. Оборотні активи</b>  |             |                           |                             |
| Запаси :  | 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 ІІ</b>  | <b>1195</b> | <b>17 797,4</b>           | <b>21 081,3</b>             |
| <b>ІІІ. 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.

| Стаття   | Код рядка   | Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007 |   |
|--|-------------|---------------------------------|---|
|  |             | 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>                          |

Керівник \_\_\_\_\_

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_



(підпис)

(підпис)

*ЕП Гінкота*

*Леонід*

*Володимирович*

*ЕП Люлька Алла*

*Анатоліївна*

Гінкота Леонід Володимирович

(ініціали, прізвище)

Люлька Алла Анатоліївна

(ініціали, прізвище)

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