

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання фінансового плану
КНП «Новомосковський МЦ ПМСД»
за 1 квартал 2020 року

Станом на 01.04.2020 року 62573 особи уклали декларацію про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу, що становить 88,7 % від наявного населення по місту Новомосковську.

Для забезпечення доступності медичних послуг в КНП «Новомосковський МЦПМСД» функціонують 9 амбулаторій загальної практики –сімейної медицини, які максимально наближені до місця проживання мешканців міста.

Рядок 100 – При плановому показнику -9170,2 тис. грн. дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) становив 9195,2 тис.грн., з них: 9 191,2 тис.грн. – надходження коштів від НСЗУ; 4,0 тис.грн. - надходження коштів від господарської діяльності.
Відсоток виконання плану -100,3 %.

Рядок 120 - При плановому показнику 3169,8 тис. грн. дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами становив 3023,1 тис. грн., відсоток виконання плану -95,4%.

Рядок 130 – При плановому показнику 32,8 тис.грн. інші доходи від операційної діяльності становили 1250,6 тис.грн, з них:
28 тис.грн - дохід від операційної оренди активів;
1,4 тис.грн. – надходження від господарської діяльності (інтерн);
1 131,2 тис. грн. – централізоване постачання (медикаменти, інформаційні листівки, лікарняні листки, тощо);
1,7 тис.грн – надходження благодійної допомоги;
13,8 тис.грн. – відшкодування комунальних послуг орендарями згідно договорів;
74,5 тис.грн. – визнано дохід одночасно з нарахуванням амортизації від безкоштовно отриманих основних засобів в сумі пропорційно до амортизації.

Елементи операційних витрат:

Рядок 400 - Матеріальні затрати - фактичні видатки за звітний період становили 1238,7 тис. грн., відсоток виконання планового показника 87,7%, з них:

Рядок 220 - фактичні видатки по показнику «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» становили 135,3 тис. грн., відсоток виконання плану 70,8%.

Рядок 230 - фактичні видатки по показнику «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» становили 562,3 тис. грн., відсоток виконання плану 97,7 %.

Рядок 240 - фактичні видатки по показнику «Продукти харчування» становили 15,7 тис. грн., відсоток виконання плану 182,2 %, перевиконання планових призначень пояснюється використанням залишків матеріалів, які

виникли на початок року. Залишки матеріалів на 01.01.2020р. -338 пачок на суму 23716,0 грн., на 01.04.2020р. -115 пачок на суму 8050 грн.

На обліку знаходиться 9 дітей, до 1 року, народжених від ВІЛ –інфікованих матерів, які 100% забезпечені сухими молочними сумішами.

Рядок 270 – фактичні видатки по показнику Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» становили 415,2 тис. грн., відсоток виконання 65,2%.

Рядок -410- Витрати на оплату праці- фактичні видатки за звітний період становили- 7508,5 тис. грн., відсоток виконання -95,0%, з них:

Рядок 200 – фактичні видатки по показнику «Заробітна плата» становили 7508,5 тис. грн., відсоток виконання плану 95,0%.

Аналіз чисельності						
по КНП "Новомосковський МЦ ПМСД" за I квартал 2020 р.						
категорії персонала	на 01.01.2020р.			на 01.04.2020р.		
	штатні одиниці МБ	штатні одиниці НСЗУ	штатні одиниці госп.розр. р. від.	штатні одиниці МБ	штатні одиниці НСЗУ	штатні одиниці госп. розр. від.
Підстава	наказ по центру від 12.12.2019р. № 140					
ВСЬОГО:	81,50	185,50	3,25	81,50	185,50	3,25
Лікарі	19,75	49,25	1,75	19,75	49,25	1,75
Фахівці з базовою та неповною вищою	23,00	81,00	1,50	23,00	81,00	1,50
Молодші медичні сестри	3,00	18,00		3,00	18,00	
Спеціалісти не медики	5,75	9,00		5,75	9,00	
Інші	30,00	28,25		30,00	28,25	
	270,25			270,25		

За звітний період середня заробітна плата всього по Центру ПМСД становила 12118,11 грн. (I кв.2019р.-11259,25 грн.), темп зросту у порівнянні з показником I кв.2019 року 7,63%, з них:

лікарі- 20360,7 грн. (I кв.2019р.-18807,49 грн.);

середній медичний персонал -10661,06 грн. (I кв.2019р.-10343,13грн.).

Рядок – 420 - Відрахування на соціальні заходи- фактичні видатки за звітний період становили 1632,3 тис. грн, відсоток виконання 93,9%, з них:

Рядок 210 - фактичні видатки по показнику «Нарахування на заробітну плату» становили 1632,3 тис. грн., відсоток виконання плану 93,9%.

Рядок -430- Амортизація- фактичні видатки становили 25,5 тис. грн., амортизація на запланована.

Рядок – 440 – Інші операційні витрати- фактичні видатки становили 457,3 тис. грн., відсоток виконання 70%, з них:

Рядок 250 - фактичні видатки по показнику «Оплата послуг (крім комунальних)» становили 87,1 тис. грн., відсоток виконання плану 56,7 %.

Рядок 260- фактичні видатки по показнику « Видатки на відрядження» становили 7,99 тис.грн., відсоток виконання 94,0%.

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) становили 15,2 тис. грн, відсоток виконання 96,1%.

Рядок 290- фактичні видатки по показнику « Соціальне забезпечення» становили 457,3 тис. грн., відсоток виконання 96,3%.

Кількість людей, що отримали у I кварталі 2020 року лікарські засоби безоплатно або на пільгових умовах – 394 осіб при плані на рік-794, відсоток виконання річного показника-49,6%, 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 1160,72 грн.. при плановому показнику на рік 2392,95 грн., відсоток виконання річного показника -48,5%., що пояснюється збільшенням кількості осіб які звернулись до лікаря первинної ланки та збільшенням вартості лікарських засобів на протязі звітного періоду.

Рядок- 930 –Заборгованість перед працівниками за заробітною платою станом на 01.04.2020р. -38,6 тис.грн., що є заборгованістю ФСС з ТВП, згідно лікарняних листків.

Рядок -940- Дебіторська заборгованість станом на 01.04.2020р.-69 тис. грн., що є заборгованість:

- за розрахунками з бюджетами, а саме ФСС з ТВП -48,0 тис. грн. та єдиний соціальний внесок - 2,1 тис. грн. (під лікарняні).
- 17,7 тис. грн.-орендна плата та відшкодування комунальних послуг орендарями по строку сплати до 20 числа наступного місяця за звітним;
- 1,2 тис. грн. дебіторська заборгованість за повірку лічильника.

Рядок -950- Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2020р. -56,7 тис. грн., з них:

- в зв'язку із дебіторською заборгованістю ФСС з ТВП перед підприємством, Центр ПМСД має заборгованість з податків 9,4 тис. грн. та з виплати заробітної плати (лікарняні)-38,6 тис. грн.;
- 1,6 тис. грн. заборгованість перед постачальником за захисні засоби;
- 7,1 тис. грн. ПДВ.

Головний лікар



Л.В. Гінкота