

Пояснювальна записка

щодо результатів фінансово - господарської діяльності
КНП „Міська клінічна лікарня №27” ХМР
За I квартал 2021 рік.

1. Дані про підприємство

Комунальне некомерційне підприємство «Міська клінічна лікарня № 27» Харківської міської ради, яке створено рішенням 19 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 18.04.2018 № 1072/18.

Підприємство є лікувально-профілактичним закладом охорони здоров'я, яке здійснює некомерційну господарську діяльність, основною ознакою якої є самостійність, систематичність, спрямованість на досягнення економічних, соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку.

Підприємство розташоване у Київському районі міста Харкова за адресою: 61002, м. Харків, вул. Пушкінська, 41.

Комунальне підприємство підпорядковано та підзвітне Департаменту охорони здоров'я Харківської міської ради, засновником є Харківська міська рада, власником майна є територіальна громада м. Харкова.

Згідно відомостей з ЄДРПОУ: КОАТУУ- 6310136600, КОПФГ – «150» комунальне підприємство; види діяльності за КВЕД-2010:

86.10 Діяльність лікарняних закладів;

86.21 Загальна медична практика;

86.22 Спеціалізована медична практика;

86.23 Стоматологічна практика;

86.90 Інша діяльність у сфері охорони здоров'я;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна.

Підприємство є юридичною особою публічного права, яке згідно з чинним законодавством:

- має самостійний баланс, поточні рахунки та може мати інші рахунки органів Державного казначейства м. Харкова та в банках;
- діє на підставах бюджетного та інших джерел фінансування;
- має печатку, штамп, бланки із своїм найменуванням;
- володіє, користується і розпоряджається майном, закріпленим за підприємством Харківською міською радою для здійснення некомерційної діяльності у межах встановлених законодавством України;
- у межах своєї повноважень укладає від свого імені правочини з юридичними та фізичними особами.
- має право займатися іншими видами діяльності, які відповідають меті Підприємства та чинному законодавству.

Лікарня є неприбутковим унітарним комунальним підприємством. Основним плановим документом є фінансовий план, відповідно до якого отримуються доходи і здійснюються видатки, визначається обсяг та спрямування коштів для виконання своїх функцій протягом року.

До структури Підприємства входять: адміністративно-господарський підрозділ, стаціонарні відділення (вул.Пушкінська,41) Центр надання первинної медичної допомоги (вул.Пушкінська,32 та вул.Шевченко,40).

Керівництво Підприємством здійснюється головним лікарем, який призначається на посаду та звільняється з посади в порядку встановленому законодавством України.

Статутний капітал підприємства становить 53 267,00 грн.

Офіційний веб-сайт підприємства gkb27@ukr.net

2. Виробнича діяльність підприємства

За звітний період I квартал 2021 року :

- фактична кількість відвідувань у поліклініку становить – 24 044;
- фактично проведено ліжко-днів у стаціонарі – 10 885

3. Праця і заробітна плата

За I квартал 2021 року середньооблікова кількість штатних працівників на підприємстві складає 238 осіб з них 208 жінок. Фонд оплати праці штатних працівників складає 8 684,2 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника складає 12 163,0 грн.

Підприємство не має заборгованість із виплати заробітної плати. Заробітна плата працівникам виплачується своєчасно.

Фонд оплати праці усіх працівників за планом становить 8 789,9 тис. грн. та фактично 8 789,9 тис. грн.

Середня заробітна плата одного працівника в еквіваленті повної зайнятості за планом та фактично складає 11 720,0 грн.

Середня кількість усіх працівників в еквіваленті повної зайнятості 250 осіб.

4. Інформація про діяльність підприємства

Види діяльності (указати всі види діяльності)	Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %)		Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)				Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
	план	Факт	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)	
Чистий дохід від реалізації робіт та послуг	100	100	12205,0	12400,9	195,9	102	Медичних послуг надано менше ніж заплановано
Цільовий			1354,4	1404,4	50,0	103	

інший операційний дохід Дохід від амортизації			500,0	218,1	281,9	44	
Разом:			14059,4	14023,4	36	100	

5. Аналіз окремих статей фінансового плану

Детально розшифровується інформація про доходи підприємства (кожен дохідний рядок форми №2, або ф.№2-м «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)»). У разі отримання підприємством доходів з Державного або міського бюджету, обов'язково вказувати розмір та напрямок їх використання.

Вказуються причини зростання або зменшення доходів підприємства у порівнянні з попереднім звітним та плановим періодом.

Детально розшифровується інформація про витрати підприємства у порівнянні з попереднім звітним та плановим періодом.

Дохід підприємства за I квартал 2021 року складає 14 214,0 тис.грн. з них 1595,0 тис грн.- дохід з міського бюджету, 123619,0 тис.грн. – дохід з державного бюджету.

	Код рядка	План Тис.грн	Факт Тис.грн	Відхилення (+, -) тис.грн	Виконання (%)	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Дохід(виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	12233,9	12429,8	-195,9	101	Медичних послуг надано більше ніж заплановано
Податок на додану вартість	002	28,9	28,9	-	100	
Інші непрямі податки	003		-			
Інші вирахування з доходу	004		-			
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	005	12205,0	12400,9	-195,9	101	Медичних послуг надано більше ніж заплановано
Інші операційні доходи	006	1545,0	1595,0	-50	103	Дохід від цільового фінансування.
Дохід від участі в	007	-	-	-	-	

капіталі						
Інші фінансові доходи	008	-	-	-	-	
Інші доходи	009	500,0	218,1	281,9	44	Дохід від амортизації по НА та ОЗ, що отр., як цільове фінансування, безоплатно отримані та оренди
Усього доходів	010	14250,0	14214,0	36	100	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг)	011	11505,0	11187,3	317,7	97	
Витрати на оплату праці	011/1	8094,7	7931,6	163,1	97	
Нарахування на заробітну плату	011/2	1777,1	1697,7	79,4	96	
Витрати на медикаменти та продукти харчування, матеріали	011/3	941,1	941,7	-0,6	100	
витрати на паливо та електроенергію	011/4	56,4	2,3	54	5	
витрати на комунальні послуги	011/5					
Витрати на послуги	011/6	339,6	317,9	21,7	94	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	011/7	296,1	296,1	-	100	
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	012/5	1200,00	1126,1	73,9	94	
витрати на службові відрядження	012/5/1					
Витрати на зв'язок	012/5/2		-	-	-	
витрати на оплату праці	012/5/3	933,3	875,8	57,5	94	
відрахування на соціальні заходи	012/5/4	209,1	192,7	16,4	93	
витрати на сировину і основні матеріали	012/5/5	26,5	26,5	-	100	Канцтовари
витрати на паливо та енергію	012/5/6	31,1	31,1	-	100	Тверде паливо та електроенергія
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	012/5/7	-	-			

витрати на страхування загальногосподарського персоналу	012/5/8	-	-	-	-	
Організаційно-технічні послуги	012/5/9					
консультаційні та інформаційні послуги	012/5/10					
юридичні послуги	012/5/11					
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	012/5/12					
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	012/5/13					
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	012/5/14					
витрати на поліпшення основних фондів	012/5/15/1					
Інші адміністративні витрати (розшифрувати)	012/5/16					
Витрати на збут	013					
Витрати на рекламу	013/1					
інші витрати на збут (розшифрувати)	013/2					
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	014	1545,0	1595,0	-50	103	Витрати на паливо, електроенергію та амортизація фактично більше ніж заплановано у зв'язку з підвищенням тарифів та цін.
витрати на благодійну допомогу	014/1					
відрахування до резерву сумнівних боргів	014/2					
відрахування до	014/3					

недержавних пенсійних фондів						
інші операційні витрати (розшифрувати)	014/4	1545,0	1595,0	-50	103	
Витрати на оплату праці	014/4/1	72,0	72,0	-	100	
Нарахування на заробітну плату	014/4/2	15,8	15,8	-	100	
Витрати на медикаменти та продукти харчування, матеріали	014/4/3	747,4	747,4	-	100	
витрати на паливо та електроенергію	014/4/4	472,5	508,3	-35,8	107	
витрати на комунальні послуги	014/4/5					
Витрати на послуги	014/4/6	33,4	33,4	-	100	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	014/4/7	203,9	218,1	-14,2	107	
Фінансові витрати (розшифрувати)	015					
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	016					
Інші витрати (розшифрувати)	017					
Інші фонди (розшифрувати)	028					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	030	3776,5	3637,7	138,8	96	Податок з доходів фіз осіб, військовий збір. Єдиний соціальний внесок
Інші податки (розшифрувати)	030/5	1774,5	1731,5	43	97	
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	032	2002,0	1906,2	95,8	96	
Інші податки (розшифрувати)	032/1	2002,0	1906,2	95,8	96	
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	033					
Місцеві податки та збори	033/1					

				періоду минулого року тис.грн	періоду тис.грн	періоду тис.грн	періоду - план звітнього періоду) тис.грн	періоду / план звітнього періоду)
-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього				-	-	-	-	-

8.2 Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використаня	Дата початку оренди	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітнього періоду - план звітнього періоду) тис.грн	Виконання, % (факт звітнього періоду / план звітнього періоду)
					факт відповідного періоду минулого року тис.грн	план звітнього періоду тис.грн	факт звітнього періоду тис.грн		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього					-	-	-	-	-

9. Сплата податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування

Станом на 01.01.2021 року нараховано та сплачено податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування:

Податки, збори, платежі до бюджету та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування станом на 01.01.2021 р.		
Найменування податку, збору, платежу до бюджету та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	Нараховано, тис. гривень	Перераховано, тис. гривень
Податок на доходи фізичних осіб	1598,3	1598,3
Військовий збір 1,5%	133,2	133,2
Єдиний внесок 8,41%, 22%	1906,2	1906,2
ПДВ 20%	28,9	28,9
Усього	3666,6	3666,6

10. Утримання об'єктів соціальної сфери

Підприємства, що мають на балансі об'єкти соціальної сфери, розкривають інформацію про витрати на утримання цих об'єктів, наявність заборгованості щодо сплати комунальних платежів, проблемні питання тощо.

11. Інша інформація

Головний лікар



О.В. Ломакіна