

Пояснювальна записка

щодо результатів фінансово - господарської діяльності
КНП „Міська клінічна лікарня №27” ХМР
за 9 місяців 2020 року.

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 своїх 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 2 762 665,00грн.

Офіційний веб-сайт підприємства gkb27@ukr.net

2. Виробнича діяльність підприємства

За звітний період 2020 року :

- фактична кількість відвідувань у поліклініку становить – 64 012;
- фактично проведено ліжко-днів у стаціонарі – 27 052 ліжко-днів.

3. Праця і заробітна плата

За 9 місяців 2020 року середньоблікова кількість штатних працівників на підприємстві складає 242 осіб з них 216 жінок. Фонд оплати праці штатних працівників складає 16 555,4 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника складає 7 601,00 грн.

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

Фонд оплати праці усіх працівників за планом становить 17 284,0 тис. грн. та фактично 16 715,9 тис. грн.

Середня заробітна плата одного працівника в еквіваленті повної зайнятості за планом та фактично складає 7 771,0 грн.

Середня кількість усіх працівників в еквіваленті повної зайнятості 239 особи.

4. Інформація про діяльність підприємства

Види діяльності (вказати 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	19958,4	23682,7	-3724,3	118	Медичних послуг надано більше ніж заплановано
Цільовий інрший			9365,6	7193,0	2172,6	76	

операційний дохід Дохід від амортизації			792,2	728,8	63,4	92	
Разом:			30116,2	31604,5	-1488,3	105	

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 9 місяців 2020 року складає 34105,8 тис.грн. з них 10848,0 тис. грн.- дохід з міського бюджету, 23257,8 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	20004,7	23729	-3724,3	118	Медичних послуг надано більше ніж заплановано
Податок на додану вартість	002	46,3	46,3	-	100	
Інші непрямі податки	003		-	-	-	
Інші вирахування з доходу	004	-	-	-	-	
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	005	19958,4	23682,7	-3724,3	118	Медичних послуг надано більше ніж заплановано
Інші операційні доходи	006	9455,6	9694,3	-328,7	102	Дохід від цільового фінансування. орендної

						плати, компенсацій за ком. платежі, продажу майна
Дохід від участі в капіталі	007	-	-	-	-	
Інші фінансові доходи	008	-	-	-	-	
Інші доходи	009	792,2	728,8	63,4	92	Дохід від амортизації по НА та ОЗ, що отр., як цільове фінансування та безопатно оимані.
Усього доходів	010	30206,2	34105,8	-3899,6	113	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг)	011	16027,9	17730,2	-1362,6	108	
Витрати на оплату праці	011/1	11859,9	12901,0	-1041,1	108	
Нарахування на заробітну плату	011/2	2708,2	2911,8	-203,6	107	
Витрати на медикаменти та продукти харчування, матеріали	011/3	1094,6	1400,1	-305,5	128	
витрати на паливо та електроенергію	011/4	43,0	43,0	-	100	
витрати на комунальні послуги	011/5			-		
Витрати на послуги амортизація основних засобів і нематеріальних активів	011/6	45,0	197,1	-152,1	438	
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	011/7	277,2	277,2	-	100	
витрати на службові відрядження	012/5/1					
Витрати на зв'язок	012/5/2	7,7	7,7	-	100	
витрати на оплату праці	012/5/3	2168,2	1630,9	537,3	75	
відрахування на соціальні заходи	012/5/4	497,6	338,0	159,6	75	
витрати на сировину і основні матеріали	012/5/5	28,5	28,5	-	100	
витрати на паливо та енергію	012/5/6	116,7	116,7	-	100	

витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	012/5/7	-	-	-	-	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	012/5/8	-	-	-	-	
Організаційно-технічні послуги	012/5/9	49,6	49,6	-	100	
консультаційні та інформаційні послуги	012/5/10	46,2	46,2	-	100	
юридичні послуги	012/5/11	12,0	12,0	-	100	
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	9455,6	9694,3	-238,7	102	
витрати на благодійну допомогу	014/1					
відрахування до резерву сумнівних	014/2					

боргів						
відрахування до недержавних пенсійних фондів	014/3					
інші операційні витрати (розшифрувати)	014/4	9455,6	9694,3	-238,7	102	
Витрати на оплату праці	014/4/1	3255,9	3981,2	-725,3	120	
Нарахування на заробітну плату	014/4/2	683,0	887,6	-204,6	130	
Витрати на медикаменти та продукти харчування, матеріали	014/4/3	2531,7	1778,4	753,3	70	
витрати на паливо та електроенергію	014/4/4	1110,2	1211,9	-101,7	109	
витрати на комунальні послуги	014/4/5			-		
Витрати на послуги	014/4/6	1082,3	1106,4	24,1	102	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	014/4/7	792,5	728,8	63,7	92	
Фінансові витрати (розшифрувати)	015					
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	016					
Інші витрати (розшифрувати)	017	1796,2	1796,7	-0,5	100	Витрати на капітальний ремонт приміщень поліклініки по вул.Пушкінська,32
Інші фонди (розшифрувати)	028					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	030	7302,0	7135,7	166,3	98	
Інші податки (розшифрувати)	030/5	3413,2	3357,1	56,1	98	Податок з доходів фіз осіб, військовий збір
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	032	3888,8	3778,6	110,2	97	
Інші податки (розшифрувати)	032/1	3888,8	3778,6	110,2	97	Єдиний соціальний внесок
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	033					

Місцеві податки та збори	033/1					
Інші платежі	033/2					

6. Джерела капітальних інвестицій

тис.грн

Назва об'єкта	Бюджетне фінансування				Власні кошти (позабюджетні кошти, благодійна допомога)				Інші кошти (НСЗУ)				Усього		
	План	факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)	План	факт	відхилення (+, -)	Виконання (%)	План	факт	відхилення (+, -)	Виконання (%)	план	факт	
Програмне забезпечення	49,0	49,0	-	100					-	13,3	-13,3		49,0	62,3	-13
Апарат ультразвукової діагностики					490,0	490,0	-	100					490,0	490,0	
Принтер					2,0	2,0	-	100					2,0	2,0	-
Стерилізатор повітряний									11,1	11,1	-	100	11,1	11,1	-
Шафа ШМ-М(2шт)									15,0	15,0	-	100	15,0	15,0	-
Стійка рецепції									9,4	9,4	-	100	9,4	9,4	-
Фотометр									43,4	43,4	-	100	43,4	43,4	-
Плита електрична									23,6	25,6	-2	108	23,6	25,6	-2
Меблі офісні, столи операційні, опромінювач бактерицидний, ізотермічний контейнер, водонагрівачі									23,9	94,3	-70,4		23,9	94,3	-70,4
Ключі «Алмаз»	49,5	49,5	-	100									49,5	49,5	-
Легкові автомобілі									1023,0	1023,0	-	100	1023	1023	-
Відеоскоп	2220,4	2220,4	-	100									2220,4	2220,4	-
МФУ(29 шт.)					317,1	317,1		100					317,1	317,1	-

Комп'ютери (41 шт.)					941,6	941,6		100					941,6	941,6	-
Всього	2318,9	2318,9	-	100	1750,7	1750,7	-	100	1149,4	1235,1	-85,7	107	5219,0	5304,7	-85,7

7. Дебіторська та кредиторська заборгованість

Станом на 01.11.2020 року склалася поточна дебіторська заборгованість 328,8 тис. грн. в т.ч. заборгованість фонду соціального страхування по тимчасовій непрацездатності складає 49,3 тис. грн., передплата за періодичні видання на 2020 рік – 2,3 тис. грн., заборгованість бюджету для компенсації витрат – 277,2 тис. грн., кредиторська заборгованість на суму 73,4 тис. грн., в т.ч.: за розрахунком до бюджету – 10,4 тис. грн., оплати праці – 39,7 тис. грн. (заборгованість по листкам тимчасової непрацездатності), кредиторська заборгованість по пільговим рецептам, які відпущені були 29, 30 вересня 2020р., а реєстри на них отримані 01 жовтня 2020 р. – 23,3 тис. грн.

8. Витрати на утримання транспорту (у складі адміністративних витрат)

Розкривається інформація щодо:

8.1 Витрат, пов'язаних з використанням службових автомобілів (у складі адміністративних витрат)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду - план звітного періоду) тис. грн	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
				факт відповідного періоду минулого року тис. грн	план звітного періоду тис. грн	факт звітного періоду тис. грн		
-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього				-	-	-	-	-

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

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

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

Станом на 01.10.2020 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 01.01.2020 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	3098,8	3098,8
Військовий збір 1,5%	258,3	258,3
Єдиний внесок 8,41%, 22%	3778,6	3778,6
ПДВ 20%	44,2	41,3
Усього	7179,9	7177,0

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