ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до звіту про виконання фінансового плану

Комунального некомерційного підприємства

«Ніжинський міський пологовий будинок»

Ніжинської міської ради Чернігівської області

за 2021 рік

Комунальне некомерційне підприємство «Ніжинський міський пологовий будинок» (далі - підприємство, КНП «НМПБ») є закладом охорони здоров’я- комунальним унітарним некомерційним підприємством, що надає послуги вторинної/спеціалізованої медичної допомоги населенню. Засновником є Ніжинська міська рада Чернігівської області.

Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку.

**Основні виробничо-фінансові показники підприємства**

**Доходи**

Чистій дохід від реалізації продукції (рядок 1000) (пакети медичних гарантій) поточний рік 25 976 тис.грн, виконання плану 94,1%. В порівнянні з 2020 роком обсяг доходів від реалізації медичних послуг (наростаючим підсумком) зріс на 99%, тому що у минулому 2020 році фінансування НСЗУ по договору медичних гарантій розпочато з ІІ кварталу.

Інші операційні доходи (рядок 1070) виконано на 138,8 % внаслідок збільшення ціни на енергоносії, що фінансуються в межах міських цільових програм виконавцем заходів, за якими визначено КНП «НМПБ» та збільшення доходів від відшкодування комунальних послуг По причині передачі приміщення харчоблоку в господарське віддання КТВП «Школяр» згідно рішення НМР №25-11/2021 від 01 липня 2021 року. Порівняно з минулим 2020 роком інші операційні доходи менше на 40% по причині зменшення фінансування місцевого бюджету діяльності медичного закладу у зв’язку зі зміною порядку фінансування медичної галузі в межах медичної реформи.

Інші доходи (рядок 1150) виконано на 91,7 % та порівняно з минулим роком інші доходи зменшились на 6% по причині передачі основних засобів в господарське віддання КТВП «Школяр».

**Витрати**

Собівартість наданих послуг (рядок 1010) у поточному році склала 99,9% плану, в порівнянні з 2020 роком собівартість медичних послуг зросла на 74% з огляду на збільшення витрат на:

. - оплату праці у зв’язку зі збільшення з 01.01.2021р. тарифної ставки працівника першого тарифного розряду до 6000,0 грн. (*оплата праці на підприємстві здійснюється за тарифною системою)*;

- паливо, електроенергію, теплопостачання по причинні здорожчання;

У складі собівартості послуги витрати на заробітну плату та соціальні заходи 72%; витрати на сировину та основні матеріали (лікарські засоби, медичні матеріали) 9,4%; витрати на комунальні послуги утримання основних засобів в робочому стані 18,6%.

Адміністративні витрати (рядок 1030) поточного ріку становлять 115,5% плану, в порівнянні з 2020 роком адміністративні витрати зросли на 16,2% з огляду на збільшення витрат на:

. - оплату праці у зв’язку зі збільшення з 01.01.2021р. тарифної ставки працівника першого тарифного розряду до 6000,0 грн. (*оплата праці на підприємстві здійснюється за тарифною системою)*;

- паливо, електроенергію, теплопостачання по причинні здорожчання;

Інші операційні витрати (рядок 1080) поточного ріку становлять 132,4% плану, по причині збільшення витрат на виплату допомоги з тимчасової непрацездатності.

* **Фінансові результати**

Фінансовий результат від операційної діяльності за 2021 рік – прибуток 898 тис. грн.

**Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів**

У 2021 році на користь держави (рядок 2200) при плані 8530 тис. грн перераховано 7628 тис. грн. або 89,4% .

До місцевого бюджету (рядок 2120) перераховано 2 015 тис. грн. 71,9% плану.

**Капітальні інвестиції**

Упродовж 2021 року на поліпшення технічного стану основних засобів підприємства (рядок 4000) при плані 6156 тис.грн було залучено 3491 тис. грн.

Невиконання плану капітальних інвестицій пов’язане з бюджетними асигнуваннями місцевої програми - «Міська цільова програма «Фінансової підтримки та розвитку КНП «Ніжинський міський пологовий будинок» на 2020-2022 роки» та недостанім власним фінансовим ресурсом.

Придбано:

(рядок 4020) дистилятор води медичний (2шт) -30000,00 грн., монітор пацієнта мультипараметровий (2шт) – 83200,00 грн., монітор пацієнта мультипараметровий ( з капнографом) – 105500,00 грн., біохімічний аналізатор полуавтомат – 69000,00 грн., принтер – 7470,00 грн. (програма Інформатизація діяльності КНП «Ніжинський міський пологовий будинок» на 2020 – 2022 роки), апарат УЗД – 2626000,00 грн., кондиціонер – 26624,00 грн., двері рентгенозахисні – 97014,00 грн., імунофлуоресцентний аналізатор – 59700,00 грн., відсмоктувач медичний «Біомед» - 10950,00 грн., модернізація медичного обладнання – 75313,00 грн., термінальний сервер – 14700,00грн. (програма Інформатизація діяльності КНП «Ніжинський міський пологовий будинок» на 2020 – 2022 роки), ендоскопічна система – 149655,00 грн., лапараскопічні інструменти (Клинок 2шт.) – 16200,00 грн.

(рядок 4030 ) кисневі зволожувачі 4 шт. – 11200,00 грн., посудина Дьюар – 17085,00 грн., принтер – 7059,00 грн., господарчий інвентар та обладнання (відра, каструлі, лічильник і т.ін.) – 4655,00 грн., м’який інвентар 14519,00 грн., холодильник – 7089,00 грн., посуд – 1400,00 грн., медичні інструменти – 41253,00 грн., лапараскопічний лапатевий ретрактор – 9296,00 грн.

(рядок 4060) 180,0 тис.грн -капітальний ремонт системи водовідведення з даху блоку Б, в т.ч. ПВР

**Персонал та фонд заробітної плати**

Середньооблікова чисельність штатних працівників підприємства у 2021році 181.

Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника до плану зросла на 10% і становила 9345,30 грн. Збільшення обумовлене внутрішнім сумісництвом.

**Дебіторська заборгованість всього 531,4 тис.грн, в т.ч.**

* За послуги 388,9 тис. грн, в тому числі 363,6 тис.грн – НСЗУ, 9,0 тис.грн – орендна плата, 16,3 тис. грн. прострочена.

У травні 2004 року були перераховані авансові внески на капремонт акушерського відділення п/п Бублику в сумі 29187 грн., згідно договору № 7.

У травні 2004 р. сума авансових внесків 29187 грн. була поставлена на 2133 код.

Згідно акту комісії, робіт було виконано на суму 10447 грн. Матеріали для примусового стягнення з п/п Бублик суми 18740 були направлені в господарський суд м. Чернігова. Рішенням Чернігівського господарського суду справа № 13 /150 від 20.12. встановлено про стягнення суми боргу з п/п Бублик.

* За розрахунками з бюджетом (ПДФО з виплати допомоги з тимчасової непрацездатності ) 81,9 тис.грн,
* Інша поточна дебіторська заборгованість 60,6 тис.грн заборгованість за лікарняні ФСС.

**Поточна кредиторська заборгованість всього 1058,6 тис.грн, в т.ч.**

994,4 тис. грн- поточна заборгованість перед постачальниками за лікувальні засоби та медичні матеріали;

розрахунками зі страхування 15,6 тис. грн – ПДВ за грудень 2021 року;

розрахунками з оплати праці 48,6 тис. грн- поточна заборгованість за розрахунками з працівниками з оплати лікарняних листів (кошти ФСС).

Генеральний директор Якуба В.М.