

Пояснювальна записка
до звіту про виконання показників фінансового плану
КНП «Ніжинська центральна міська лікарня ім. М. Галицького»
за 2023 рік.

Загальні відомості

Комунальне некомерційне підприємство «Ніжинська центральна міська лікарня ім. М.Галицького» Ніжинської міської Ради Чернігівської області (далі - Підприємство) створене рішенням 57 сесії Ніжинської міської ради 7 скликання (далі - Засновник) від 17 липня 2019 №4-57/2019 відповідно до Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні ” шляхом перетворення комунального лікувально-профілактичного закладу охорони здоров'я Ніжинська центральна міська лікарня у комунальне некомерційне підприємство і є правонаступником зазначеного комунального закладу.

З 19 квітня відбулося приєднання до підприємства КНП «Ніжинська центральна районна лікарня» та змінена структура закладу.

Підприємство надає послуги вторинної /спеціалізованої/ медичної допомоги та здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку.

Основною метою діяльності Підприємства є медична практика, спрямована на збереження, поліпшення та відновлення здоров'я населення, здійснення іншої діяльності в сфері охорони здоров'я, необхідної для належного забезпечення профілактики, діагностики і лікування хвороб, травм, отруень чи інших розладів здоров'я, іншої діяльності, розвиток медичної бази шляхом технічного забезпечення.

Основні виробничо-фінансові показники підприємства

За рік проведено 133,5 тис. ліжко-днів, або на 39% більше минулого року, проліковано хворих за рік 14710 осіб проти 9720 особи минулого року, або 150% та лікарських відвідувань за рік 195 тис.. проти 137,4 тис. минулого року, або на 41,9%більше. Збільшення кількості ліжко днів та відвідувань являється позитивним показником, що свідчить про розширення медичних послуг населенню.

Доходи

Дохід від реалізованої продукції /р.1000/включає дохід від надання платних послуг та за договорами з НСЗУ про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій

За 2023рік чистий дохід склав :

- по НСЗУ 159 866 тис. грн. на 811 тис. грн. більше від минулого року

- по платним послугам 3 800 тис .грн., або на 1 863 тис. грн. більше минулого року, або 196,2%

Разом 163 666 тис. грн. , на 2 674 тис. грн. більше від минулого року, або 101,7%

Збільшення обсягів доходу проти минулого року відбулося за рахунок збільшення платних послуг завдяки перерахунку тарифів на платні медичні послуги :

- з проведення профілактичного медичного огляду для отримання посвідчення водія транспортних засобів, для отримання дозволу на право отримання та носіння зброї громадянами, лабораторної послуги з проведення аналізу на копрограму, погоджених рішенням виконавчого комітету Ніжинської міської ради №7 від 18.01.2023р.

-з проведення попереднього, періодичного та позачергового психіатричного огляду, у тому числі на предмет вживання психоактивних речовин, погоджених рішенням виконавчого комітету Ніжинської міської ради №25 від 02.02.2023р.

- з проведення профілактичного медичного огляду громадян України, які приписані до призовних дільниць, або перебувають у запасі чи військовому резерві, погоджених рішенням виконавчого комітету Ніжинської міської ради №50 від 16.02.2023р.

- з проведення перед рейсових та після рейсових медичних оглядів водіїв, погоджених рішенням виконавчого комітету Ніжинської міської ради №66 від 23.02.2023р.

- на діагностичні послуги з комп'ютерної томографії та комп'ютерної томографії з контрастуванням, погоджених рішенням виконавчого комітету Ніжинської міської ради №126 від 13.04.2023р.

-на попередні(під час прийняття на роботу) та періодичні(протягом трудової діяльності)медичні огляди працівників, зайнятих на важких роботах, роботах зі шкідливими чи небезпечними умовами праці або таких, де є потреба у професійному доборі, щорічного обов'язкового медичного огляду осіб віком до 21 року, погоджених рішенням виконавчого комітету №326 від 03 серпня 2023р.

- з видачі копії медичної довідки, витягу з історії хвороби, погоджених рішенням виконавчого комітету №530 від 23.11.2023р.

В структурі доходів від реалізації медичних послуг 97,7% становлять доходи за договорами із НСЗУ про медичне обслуговування населення, 2,3% надходження від надання платних послуг.

Інші операційні доходи /р.1070/ включає :

кошти місцевого бюджету по програмам фінансової підтримки, програмі реалізації Національної програми інформатизації та передані активи, надійшли за 2023 рік 32 753 тис. грн. більше від показника минулого року за рахунок виділення додаткових коштів з місцевого бюджету

кошти від оренди приміщень за рік надійшло 299 тис. грн. проти 165 тис. грн. минулого року, або 181,2% за рахунок збільшення індексу інфляції та орендованих площ після приєднання районної лікарні на 269,01 кв. м.

централізовані поставки та благодійна допомога за рік надійшло 16 259 тис. грн., на 5 084 тис. грн. більше від минулого року, або 145,5%.

відшкодування – за рік надійшло 2 755 тис. грн. більше від минулого року у 2,8р. за рахунок збільшення об'єктів, утримання яких підлягає відшкодуванню.

Разом за рік 52 066 тис. грн. більше від плану за рахунок збільшення надходжень, більше від минулого року на 27 035 тис. грн., або у 2р.

Інші доходи /р.1150/ включають :

- **списання безоплатно наданих активів** за рік склало 15 305 тис. грн., менше від минулого року на 11 584 тис. грн., або 56,9%.

- **Разом доходи за 2023 рік склали** 231 037 тис. грн., більше проти минулого року на 18 125 тис. грн., або на 108,5% за рахунок збільшення доходу від надання платних послуг, місцевого бюджету на централізованих поставок і благодійної допомоги.

Витрати

Загальна сума витрат за рік 227 233 тис. грн. в тому числі:

Собівартість наданих послуг за рік 208 756 тис. грн., більша на 33 423 тис. грн. проти минулого року, або 119,1% за рахунок збільшення складових, у зв'язку із приєднанням районної лікарні.

Адміністративні витрати за рік 15 782 тис. грн. більші на 3 967 тис. грн. від минулого року, або 133,6%. з аналогічної причини.

Інші операційні витрати за рік 2 695 тис. грн. більші на 530 тис. грн. від минулого року. Усі витрати збільшились у зв'язку із приєднанням до підприємства районної лікарні.

Фінансові результати

Фінансовий результат (р.1170) за рік 3 804 тис. грн. В минулому році був прибуток в 6 р. більший.

Елементи операційних витрат

За рік склали 227 233 тис. грн. більші на 37 920 тис. грн. від минулого року, або 120% за рахунок збільшення складових.

В цілому матеріальні витрати (рядок 1400) за рік 38 474 тис. грн., на 10 945 тис. грн. більше від минулого року, або 139,8%.

Витрати на заробітну плату (рядок 1410) за рік становлять 122 346 тис. грн. на 14 327 тис. грн. більше минулого року, або 113,3%.

Витрати на відрахування на соціальні заходи за рік 25 191 тис. грн. на 3 188 тис. грн. більше минулого року, або 114,5%.

Амортизаційні витрати (рядок 1430) за рік 15 164 тис. грн. на 4 715 тис. грн. більші від минулого року, або 145,1%.

Інші операційні витрати (рядок 1440) за рік 26 058 тис. грн. на 4 745 тис. грн. більше минулого року, або 122,3%. Зумовлено збільшенням обсягів витрат після приєднання.

Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів

За 2023 рік на користь держави (рядок 2200) перераховано 49 584 тис. грн., на 6 145 тис. грн. більше минулого року, або 114,1%, в тому числі : до державного бюджету (рядок 2112, 2118, 2134)-8 243 тис. грн., до місцевих бюджетів (рядок 2121, 2122) – 14 287 тис. грн., єдиний соціальний внесок – 25 189 тис. грн., військовий збір 1 865 тис. грн. у зв'язку із збільшенням кількості працівників

Рух грошових коштів

Залишок коштів на кінець періоду у сумі 15 263 тис. грн. (рядок 3415) обумовлений залишком грошових коштів на спеціальному рахунку від надання платних послуг та благодійних внесків, невикористаних коштів НСЗУ, які надійшли на рахунок підприємства за медичні послуги. Більше від запланованого залишку за рахунок збільшення надходжень. Менший від аналогічного періоду минулого року на 1 056 тис. грн., або 93,5%.

Капітальні інвестиції

Упродовж 2023 року на розвиток матеріально-технічної бази підприємства (рядок 4000) використано 32 422 тис. грн., в тому числі :
- придбання основних засобів 24 971 тис. грн., в тому числі ; у вигляді благодійної допомоги 8 258 тис. грн. (система рентгенівська діагностична мобільна, апарати ШВЛ, монітори пацієнта, електрокардіографи та інше), кошти місцевого бюджету 9 515 тис. грн., кошти НСЗУ 7 198 тис. грн., Фактичне надходження не відповідає плановому показнику по причині неможливості прогнозувати надання благодійної допомоги. Більше від минулого року у 2,7 разів,
- придбання необоротних матеріальних активів за рік проведено на суму 3 365 тис. грн., більше від минулого року на 803 тис. грн., або 131,3%.
- капітальний ремонт на 4 086 тис. грн., в тому числі: ПЛР-лабораторії, генератора та інше, більше від минулого року .
Капітальні інвестиції за рік склали 32 422 тис. грн. більші минулого року на 20 143 тис. грн., або у 2,6 разів.

Залучення кредитних коштів не проводилось.

Персонал та фонд заробітної плати

Загальна кількість працівників в межах плану, становить 749 од. по штатному розпису.

Середньомісячна заробітна плата за рік одного працівника 13 612,2 грн., в межах плану менша за відповідний показник минулого року на 5% у зв'язку із збільшенням кількості працівників.

Заборгованість

Кредиторська заборгованість по ПДВ складає 14,3 тис. грн.

Дебіторська 1 307,5 тис. грн., з них:

- 17,4 тис. грн. по місцевому бюджету (відшкодування орендарями за комунальні послуги),
- 115,9 тис. грн. за оренду приміщень
- 0,2 тис. грн. за експлуатаційні послуги
- 1 173,9 тис. грн. НСЗУ за надані послуги згідно договору про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій за грудень 2023 року.

Збільшення проти минулого року кредиторської заборгованості на 6,1 тис. грн. по ПДВ.

Збільшення проти минулого року дебіторської заборгованості на 1 025,5 тис. грн. за рахунок оплати за оренду приміщень та боргу НСЗУ за пролікований випадок за другу половину грудня.

Заступник генерального директора
КНП «Ніжинська центральна
міська лікарня ім. М. Галицького»



Інна БУРНІС