



УКРАЇНА
КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО
«КОЛОМИЙСЬКА ЦЕНТРАЛЬНА РАЙОННА ЛІКАРНЯ»
КОЛОМИЙСЬКОЇ РАЙОННОЇ РАДИ

78200, Івано-Франківська обл., м. Коломия, вул. І. Мазепи, 134, тел.(03433) 4-70-35
E-mail: crl_kol@i.ua Код ЄДРПОУ 25596594

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання фінансового плану за 3 квартал 2020 року
КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«КОЛОМИЙСЬКА ЦЕНТРАЛЬНА РАЙОННА ЛІКАРНЯ»
КОЛОМИЙСЬКОЇ РАЙОННОЇ РАДИ

Комунальне некомерційне підприємство «Коломийська центральна районна лікарня» Коломийської районної ради є комунальним унітарним некомерційним підприємством, що надає послуги вторинної спеціалізованої медичної допомоги населенню Коломийського району та міста Коломиї, жителям інших районів. Підприємство створено рішенням Коломийської районної ради від 28.12.2018 року №586-XXV/0 є юридичною особою.

В структуру КНП «Коломийська центральна районна лікарня» КРР входить:

- структурний підрозділ «Стаціонар» КНП «Коломийська ЦРЛ» КРР;
- структурний підрозділ «Поліклініка» КНП «Коломийська ЦРЛ» КРР;
- структурний підрозділ «Дитяча лікарня» КНП «Коломийська ЦРЛ» КРР;
- структурний підрозділ «Пологовий будинок» КНП «Коломийська ЦРЛ» КРР;

Штатна чисельність працівників комунального некомерційного підприємства «Коломийська центральна районна лікарня» Коломийської районної ради на 01.10.2020 року складає **1 303,25** шт. посад, в тому числі:

Лікарі – 331,25 шт. од.;

Середній медперсонал – 564,75 шт. од.;

Молодший медперсонал – 251,25 шт. од.;

Інший персонал – 156,0 шт. одиниць.

Ліжковий фонд складає **495** ліжок, в тому числі:

- структурний підрозділ «Стаціонар» КНП «Коломийська ЦРЛ» КРР – 335 ліжок;
- структурний підрозділ «Дитяча лікарня» КНП «Коломийська ЦРЛ» КРР – 80 ліжок;
- структурний підрозділ «Пологовий будинок» КНП «Коломийська ЦРЛ» КРР – 80 ліжок.

ДОХІДНА ЧАСТИНА ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА ЗА 3 КВАРТАЛ 2020 РОКУ

Доходи від операційної діяльності Підприємства за 3 квартал 2020 року складаються з надходжень коштів від НСЗУ згідно заключних договорів, з надходжень з місцевих бюджетів, надходжень від оренди нерухомого майна, платних послуг та інших доходів.

Загальний обсяг отриманих підприємством коштів за 3 квартал поточного року складає 53 894,3 тис. гривень, в тому числі:

- рядок 101 «Дохід за рахунок отримання медичної субвенції» – **271,1** тис. грн. – залишок медичної субвенції (цільового фінансування) який утворився станом на 01.04.2020 року;
- рядок 102 «Дохід від реалізації послуг за програмою медичних гарантій» - **49 510,4** тис.грн. – дохід отриманий від НСЗУ;
- рядок 104 «Дохід з місцевих бюджетів на покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв, товарів, робіт та послуг» - **654,3** тис. гривень. Відхилення від плану пов'язане з недостанім фінансуванням з місцевих бюджетів коштів на покриття заборгованості за спожиті енергоносії, яка виникла в попередньому звітному періоді;
- рядок 105 «Програма і централізовані заходи з імунопрофілактики» - **4,4** тис. грн. Залишок коштів цільової програми з попереднього звітного періоду;
- рядок 106 «Програма і централізовані заходи по боротьбі з туберкульозом»- **11,0** тис. грн.. Кошти цільової програми з попереднього звітного періоду;
- рядок 108 «Дохід від реалізації платних послуг» - **297,2** тис. грн., доходи отримані від реалізації платних медичних та немедичних послуг, відповідно до затвердженого переліку. Відхилення від плану пов'язане з тимчасовим обмеженням надання платних послуг госпрозрахунковими комісіями, припиненням медичних оглядів на період карантинних заходів та скороченням госпрозрахункового ортопедичного відділення;
- рядок 109 «Дохід від операційної оренди активів» - **280,8** тис. грн. Надходження орендної плати від орендарів за здане в оренду майно.
- **рядок 111 «Інші доходи» - 2 865,1 тис. грн. в т.ч:**
- рядок 112 «Надходження від орендарів за комунальні послуги» - **117,7** тис. грн., кошти відшкодовані орендарями за спожиті енергоносії. Відхилення від плану пов'язане з погашенням заборгованості орендарями за минулий звітний період;
- рядок 113 «Надходження благодійної та гуманітарної допомоги» - **1 774,5** тис. грн., надходження коштів на розрахунковий рахунок підприємства від благодійників (фізичних та юридичних осіб) та матеріальних цінностей у вигляді гуманітарної допомоги.;
- рядок 114 «Централізовані постачання» - **972,9** тис. грн., кошти отримані безкоштовно у вигляді централізованих постачань медикаментів та матеріальних цінностей від Департаменту охорони здоров'я облдержадміністрації, КНП «ІФ Обласна клінічна лікарня ІФ ОР», КНП «ІФ

Обласна клінічна інфекційна лікарня ІФ ОР», КНП «ІФ Обласна дитяча клінічна лікарня ІФ ОР», КНП «ІФ Обласний перенатальний центр ІФ ОР».

- рядок 120 «Податок на додану вартість» - **151,9** тис. грн. - сума ПДВ, яка підлягає відшкодуванню;
- **рядок 125 «Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» (різниця рядків 100 – 120) – 53 742,4 тис. грн.;**
- рядок 420 «Капітальні інвестиції» - **4 827,6** тис. грн. в т.ч.:
- **4 554,3** тис. грн., придбання основних засобів за рахунок власних надходжень та коштів НСЗУ. Крім того отримано основні засоби у вигляді гуманітарної допомоги та централізованих постачань (в тому числі для боротьби з COVID-19), дані кошти при складанні фінансового не можливо передбачити в повному обсязі;
- **273,3 тис.грн.**– проведення ремонту структурного підрозділу «Дитяча лікарня» за рахунок коштів виділених з обласного бюджету в попередньому звітному періоді,

ВИТРАТНА ЧАСТИНА ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА ЗА 3 КВАРТАЛ 2020 РОКУ

Загальна суму витрат згідно фінансового плану підприємства складає 54 266,8 тис. грн. з них:

- рядок 140 «Заробітна плата» - **30 800,8** тис. грн., кошти використані на заробітну плату працівникам підприємства та доплату у розмірі до 300% за COVID-19. З 01.09.2020 року скорочено госпрозрахункове ортопедичне відділення;
- рядок 150 «Нарахування на заробітну плату» - **6 459,1** тис. грн.;
- рядок 160 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - **413,4** тис. грн. Підприємство протягом 3 кварталу придбало за рахунок коштів НСЗУ, місцевих бюджетів та власних надходжень канцелярські та господарські товари, медичну документацію, паливно - мастильні матеріали, запасні частини, комплектуючі до оргтехніки, засоби індивідуального захисту у зв'язку з COVID-19, тощо. Крім того, використані матеріальні цінності, які надійшли у вигляді гуманітарної допомоги, централізованих постачань та закуплені за благодійні внески, надходження яких неможливо спрогнозувати при складанні фінансового плану в повному обсязі;
- рядок 170 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - **12 315,6** тис. грн. Крім медикаментів, які були закуплені за кошти НСЗУ та власних надходжень в звітному періоді використані медикаменти, які надійшли у вигляді гуманітарної допомоги, централізованих постачань та закуплені за благодійні внески, надходження яких неможливо спрогнозувати при складанні фінансового плану в повному обсязі;
- рядок 180 «Продукти харчування» - **215,6** тис. грн., використані продукти харчування придбані за рахунок коштів НСЗУ та благодійної допомоги,

надходження яких неможливо спрогнозувати при складанні фінансового плану;

- рядок 190 «Оплата послуг (крім комунальних)» - **953,4** тис. грн., витрати на обслуговування ліфтів, охорону (сигналізація) приміщення, послуги зв'язку, метрологію та повірку лічильників, обслуговування та ремонт медичного обладнання, дезінфекцію, дослідження крові на алкоголь, орендну плату за креоциліндри, обслуговування автомобілів, інтернет зв'язок, пожежне спостереження, технічне обслуговування та ремонт офісної техніки (в т.ч. заправка картриджів).
- рядок 200 «Видатки на відрядження» - **7,1** тис. грн. відхилення від плану пов'язане з тим, що на час карантину курси підвищення кваліфікації проводились дистанційно.
- рядок 211 «Оплата теплопостачання» - **0** тис. грн. відхилення від плану пов'язане з тим, що з метою економії коштів на літній період припинено постачання гарячої води;
- рядок 212 «Оплата водопостачання та водовідведення» - **252,0** тис. грн., відповідно до фінансового плану на звітний період кошти на оплату послуг водопостачання використані в більшому обсязі, у зв'язку із отриманим фінансуванням з місцевих бюджетів на погашення заборгованості, яка виникла у попередньому звітному періоді;
- рядок 213 «Оплата електроенергії» - **388,0** тис. грн., відповідно до фінансового плану на звітний період кошти на оплату електроенергії використані в неповному об'ємі у зв'язку з недостатнім фінансуванням з місцевих бюджетів;
- рядок 214 «Оплата природного газу» - **121,6** тис. грн., погашення заборгованості за газ по рішенням суду;
- рядок 215 «Витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів» - **116,4** тис. грн., відповідно до фінансового плану на звітний період кошти на оплату послуг за вивіз побутових відходів використані в більшому обсязі, у зв'язку із отриманим фінансуванням з місцевих бюджетів на погашення заборгованості, яка виникла у попередньому звітному періоді;
- рядок 220 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку (навчання персоналу)» - **0,7** тис. грн., витрати пов'язані з необхідністю проведення навчання персоналу по охороні праці та цивільній обороні. Відхилення від плану пов'язане з тим, що на період карантину навчання не проводились;
- рядок 230 «Соціальне забезпечення» – **50,3** тис. грн., витрати на пільгові пенсії. Витрати здійснюються на основі даних пенсійного фонду та можуть змінюватись на основі проведеного перерахунку;
- рядок 240 «Інші поточні видатки» – **55,4** тис. грн., витрати на оплату пенів та штрафів по рішенням суду;
- рядок 250 «Амортизація» - **2 117,4** тис.грн., сума амортизації основних засобів та інших неоротних матеріальних активів за 3 квартал 2020 року.
- рядок 440 «Придбання основних засобів» - **4 554,3** тис. грн., придбання основних засобів за рахунок власних надходжень та коштів НСЗУ. Крім того отримано основні засоби у вигляді гуманітарної допомоги та

централізованих постачань, дані кошти при складанні фінансового плану не планувалось;

•рядок 480 «Капітальний ремонт» - **273,3** тис. грн. в т.ч.

-240,0 тис.грн.– проведення ремонту структурного підрозділу «Дитяча лікарня» за рахунок коштів виділених з обласного бюджету в попередньому звітному періоді,

Рядок 600 «Усього доходів» - 58 570,0 тис. гривень.

Рядок 700 «Усього витрат» - 54 540,1 тис. гривень.

Рядок 750 «Нерозподілені доходи(збитки) – 4 029,9 тис. грн.

Рядок 800 «Штатна чисельність працівників» складає 1 303,25 шт. од.

**Генеральний директор
КНП «Коломийська ЦРЛ» КРР**

Андрій КОШКІН

**Головний бухгалтер
КНП «Коломийська ЦРЛ» КРР**

Лілія ФЕДІРКО