

Analiza economico - financiară pentru anul 2019

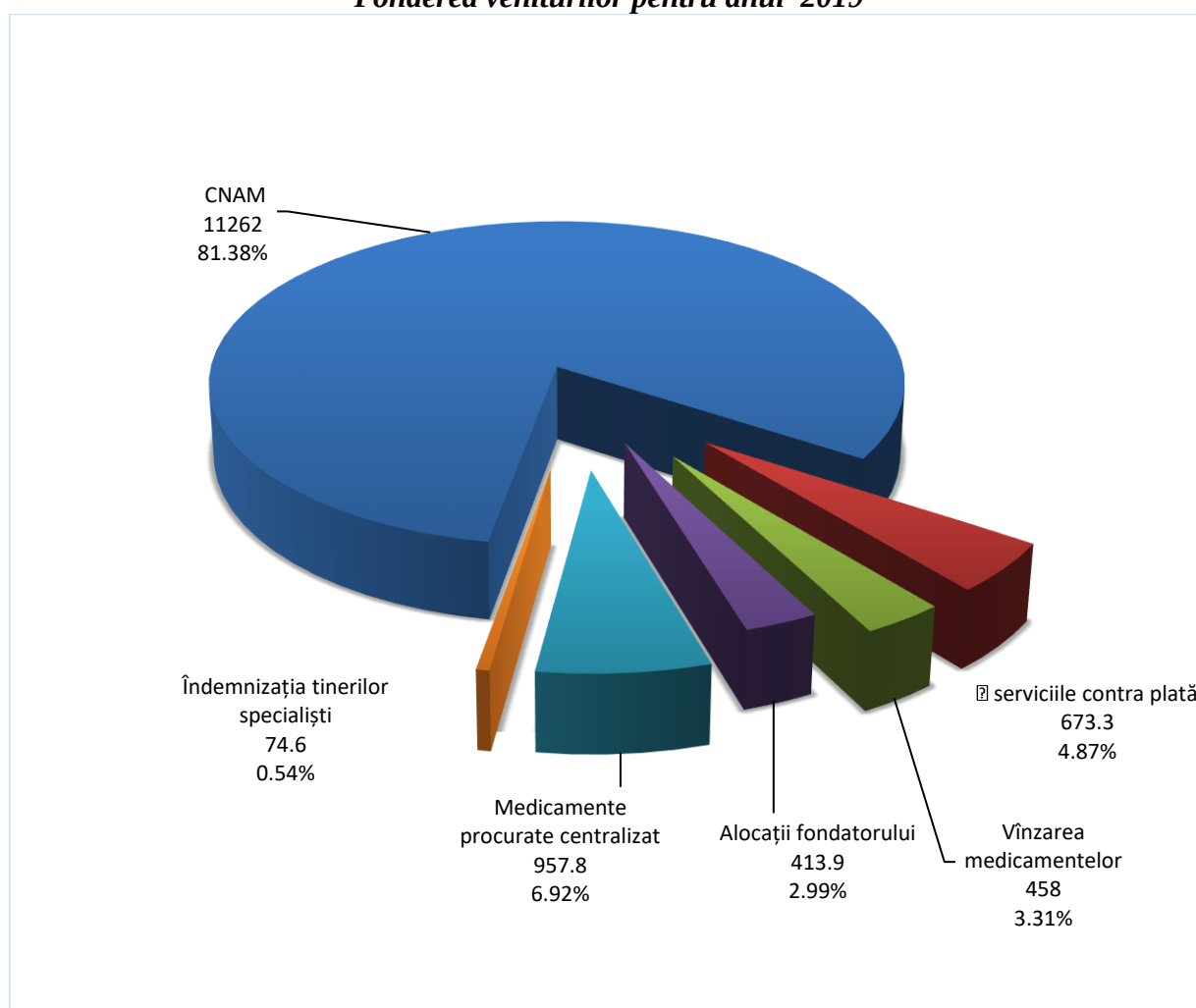
Bugetul global pentru anul 2019 a constituit în suma totală de – 13 849,4 mii.lei, înregistrând o majorarea în raport cu anul precedent de + 472,2 mii.lei.

Structura comparativă a veniturilor totale acumulate pe parcursul anilor 2017-2018

mii.lei

Venituri	2017	2018	2019	Divieri + -
Mijloace financiare alocate de CNAM	10539,1	10 832,0	11 262,0	+ 430,0
Sursele financiare acumulate în baza serviciilor medicale prestate contra plată	941,7	777,3	673,3	-104,0
Arenda încăperilor	2,8			
Vînzarea medicamentelor	967,4	699,8	458,0	-241,8
Alocațiile bugetului local (fondator)	190,0	296,4	413,9	+117,5
Ajutorul umanitar (medicamente)	22,2		9,8	+9,8
Medicamente procurate centralizat (programe naționale)	540,7	646,8	957,8	+311,0
Îndemnezația tinerelor specialiști	97,0	124,9	74,6	-50,3
Sponsorizare	16,0			
Total	13 316,9	13 377,2	13 849,4	+472,2

Pondere veniturilor pentru anul 2019



Analizând structura veniturilor și cheltuielilor reale suportate vom menționa, că veniturile pe parcursul anului 2019 comparativ cu anul precedent au crescut cu +472,2 mii. lei, alcătuind suma de 11 609 275,0 lei.

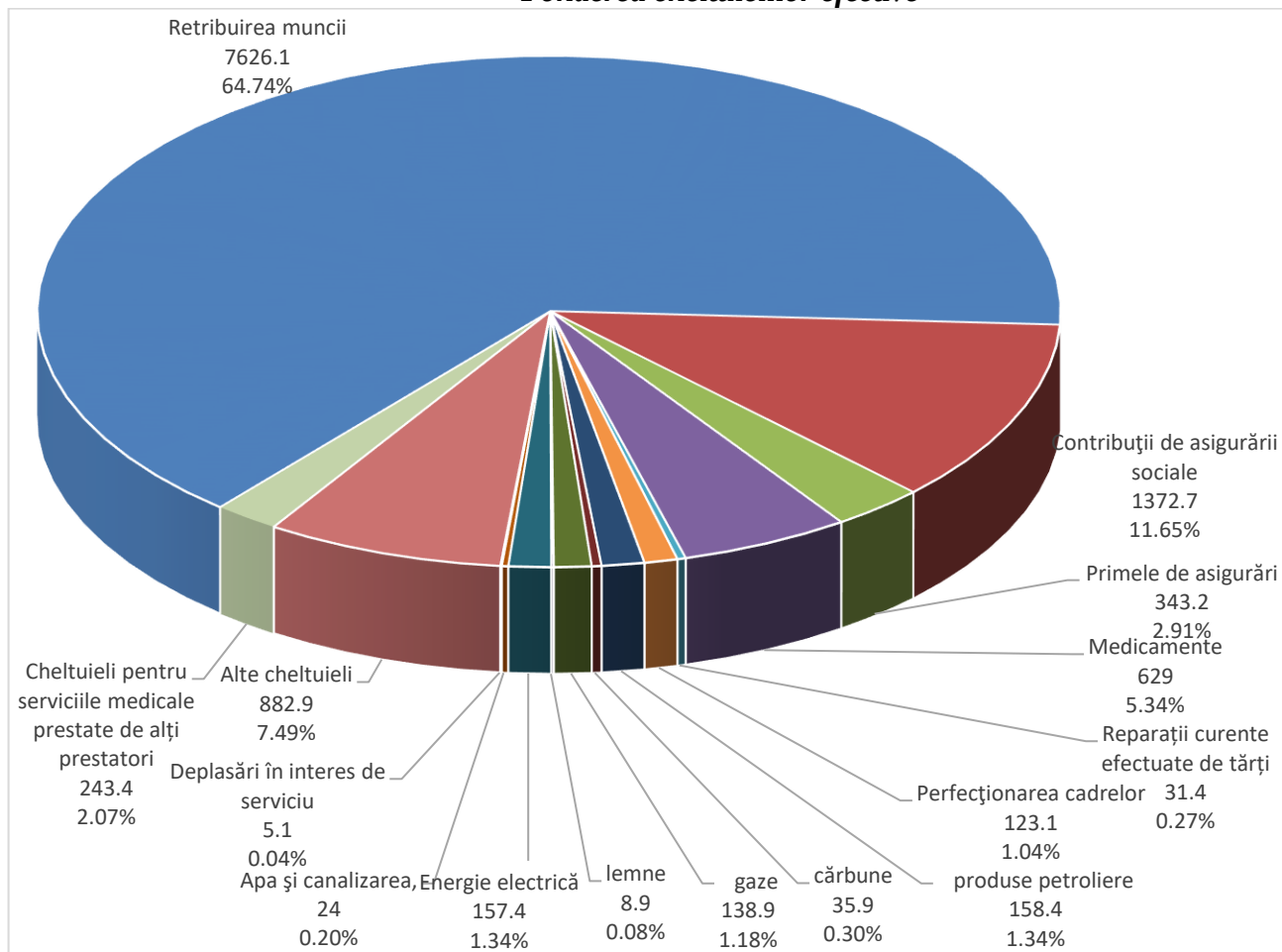
S-au majorat cheltuielile comporativ cu anul precedent la art. Cheltuieli de personal, Serviciile medicale prestate de alți prestator, Deplasări în interes de serviciu și Alte cheltuieli.

Tot odată s-au diminuat cheltuielile pentru apă, canalizare, energia electrică, produse petroliere, gaze, cărbune, lemne, perfecționarea cadrelor. Astfel, ponderea principală în structura cheltuielilor totale revine cheltuielilor de personal, urmate cheltuielile pentru medicamente. cheltuieli pentru serviciile medicale prestate de alți prestatori, gaze, energie electrica, produse petroliere.

Structura comparativă a cheltuielilor pe parcursul anilor 2018- 2019

Indicii	2018				2019				Divieri	%
	AMP	ÎMD	CS	Total	AMP	ÎMD	CS	Total		
I. VENITURI, total	9655975	1175991	777309	11609275	10076224	1185800	673275	11935299	326024	103%
II. CHELTUIELI, total	9609436	1127815	778352	11515603	10181504	1143706	670457	11995668	480065	104%
inclusiv:										
1.Cheltuieli de personal	7659251	941938	555498	9156687	7886886	971582	483466	9341934	185247	102%
(a) Retribuirea muncii	6089605	751983	442317	7283905	6438274	793128	394666	7626068	342163	105%
din ele :										
fondul de bază al salariului	5375681	719983	442317	6537981	5771559	793128	365875	6930562	39258	106%
bonificația pentru indicatorii de performanță	713924	32000		745924	666715		28791	695506	-50418	93%
(b) Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii	1295614	156116	93277	1545007	1158889	142763	7140	1372692	-172315	89%
(c) Primele de asigurări obligatorii de asistență medical	274032	33839	19904	327775	289722	35691	17760	343173	15398	105%
3. Medicamente și consumabile	475083	17095	173322	665500	553201	16077	59730	629009	-36490	95%
4. Alte cheltuieli, total	1475103	168783	49532	1693418	1741416	156047	127261	2024725	331307	120%
inclusiv:										
Reparații curente efectuate de țărți							31374	31374	31374	
Perfecționarea cadrelor	130121	32561		162682	103596	19509		123106	-39576	76%
Combustibil – total	345043	19132	7543	371718	309810	29419	2858	342088,38	-29629	92%
din care:										
produse petroliere	152628	5000	3000	160628	144338	14080		158419	-2209	99%
Cărbune	38885			38885	35871			35871	-3014	92%
Gaze	144283	14132	4543	162958	120738	15339	2858	138935	-24023	85%
Alte	9247			9247	8863			8863,6	-383	96%
Energie electrică	132885	17675	7815	158376	131372	21872	4149	157393	-983	99%
Apa și canalizarea, salubritatea	20603	3281	2151	26036	18383	4317	1283	23983	-2053	92%
Deplasări în interes de serviciu	650	4452		5102	2623	4030		6654	1552	130%
Alte cheltuieli	678287	91681	32023	801991	751226	75878	55811	882915	80924	110%
Cheltuieli pentru serviciile medicale prestate de alți prestatori	167513			167513	243357			243357	75844	145%
Informativ: Uzura mijloacelor fixe reieșind din cota veniturilor din partea CNAM în veniturile total acumulate.	209672		19343	229015	181048	1022	31786	213856		

Ponderea cheltuielilor efective

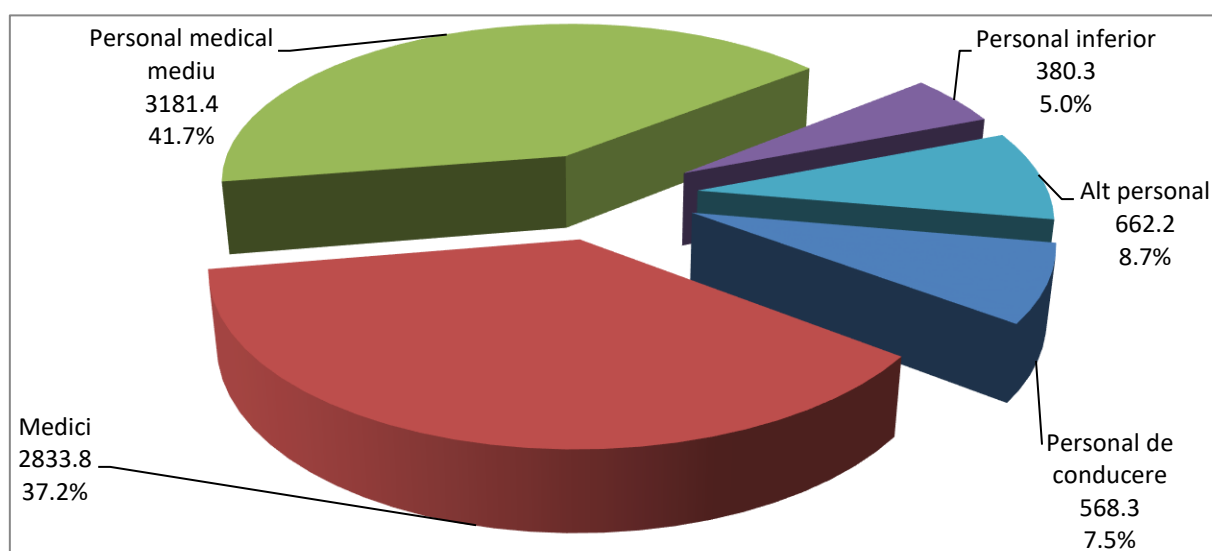


După cum am menționat, o cotă considerabilă în structura cheltuielilor revine cheltuielilor pentru retribuirea muncii, în sumă de 7 626 068 lei, inclusiv 7 231 402,0 lei din contul surselor financiare alocate de CNAM și 394 666,0 lei din sursele acumulate în urma prestării serviciilor medicale contra plată. Comparativ cu anul 2018, cheltuielile efective la fondul de baza al salariului s-au majorat cu +342 163,0 lei (+5 %), care se datorează majorării salariului în conformitate cu HG RM nr.837 din 06.07.2016, dar bonificația pentru indicatorii de performanță s-a micșorat cu 50 418,0 lei. Cheltuielile pentru retribuirea muncii personalului angajat la IMSP CS Sîngerei pentru anul 2019 constituie 64 % din venurile calculate.

La situația din 31.12.2019 în instituție activau 109 persoane fizice, inclusiv 4 în concediu pentru îngrijirea copilului. Potrivit statelor de personal în instituția noastră pentru anul 2019 au fost aprobate 118,0 funcții, real ocupate 111,25 funcții. Nivelul asigurării cu cadre la numărul de funcții aprobate pe perioada dată este de 94,2 %.

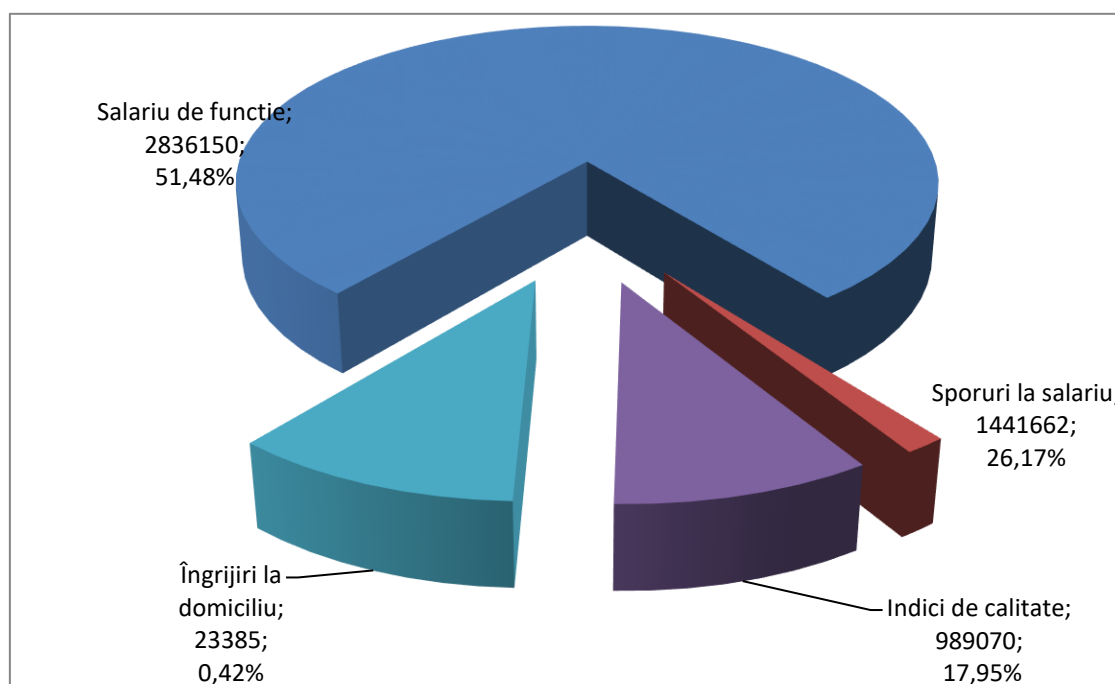
Structura articolului „Retribuirea muncii” pe categorii de personal

(mii.lei)

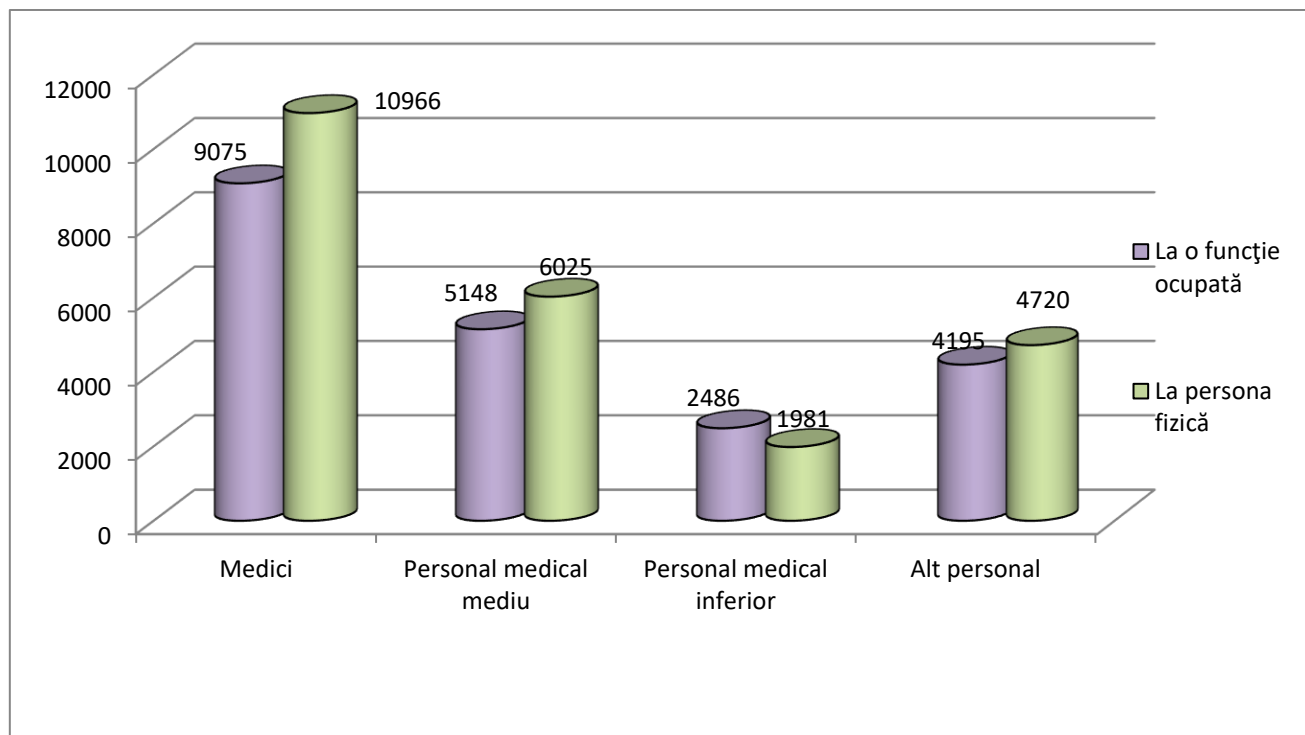


Structura articolului „Retrebuirea muncii”

(mii.lei)



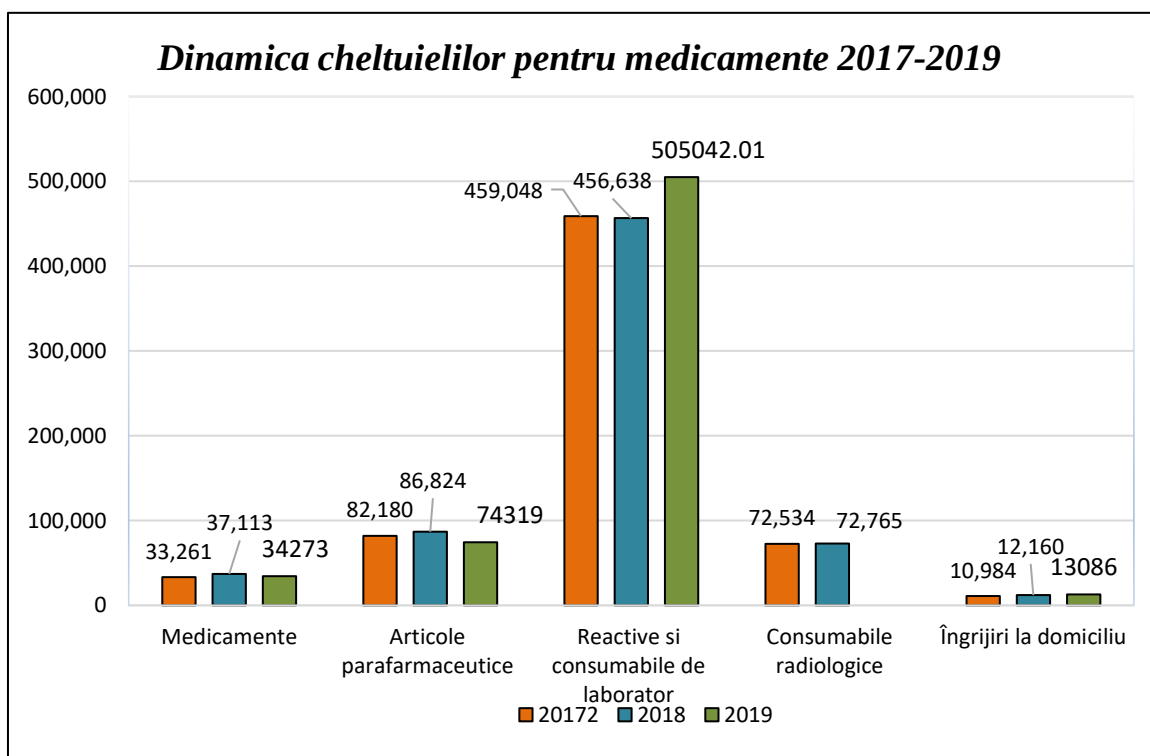
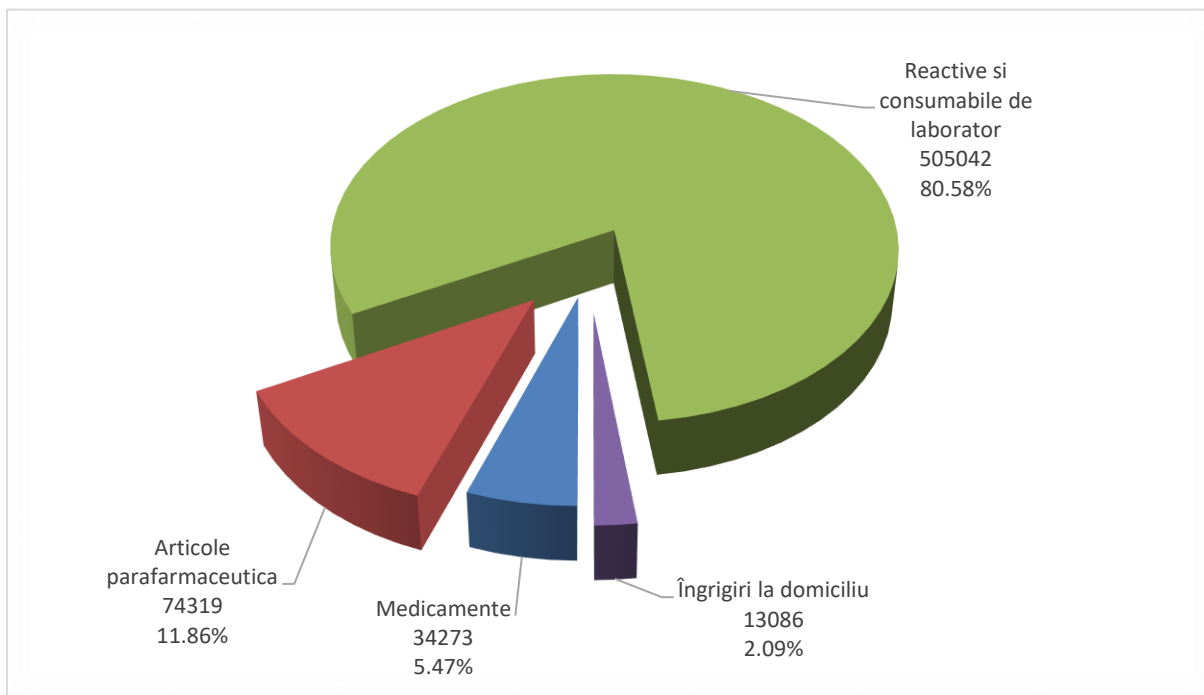
Salariul mediu mediu lunar pe categorii de personal



Salariul mediu lunar la o persoană fizică pe perioada raportată a constituit 6355 lei, iar la o funcție ocupată 5712 lei, iar pentru anul 2018 salariul mediu lunar la o persoană fizică a constituit 5518 lei, la o funcție ocupată 5069 lei

Cheltuielile la medicamente au constituit suma de 629 000.0 lei, sau 5,2 % din cheltuieli, înregistrând micșorare cu 36,5 mii lei comparativ cu anul precedent.

Structura cheltuielilor efective pe articolul „Medicamente”



Numărul de analiza total c.sbs.:

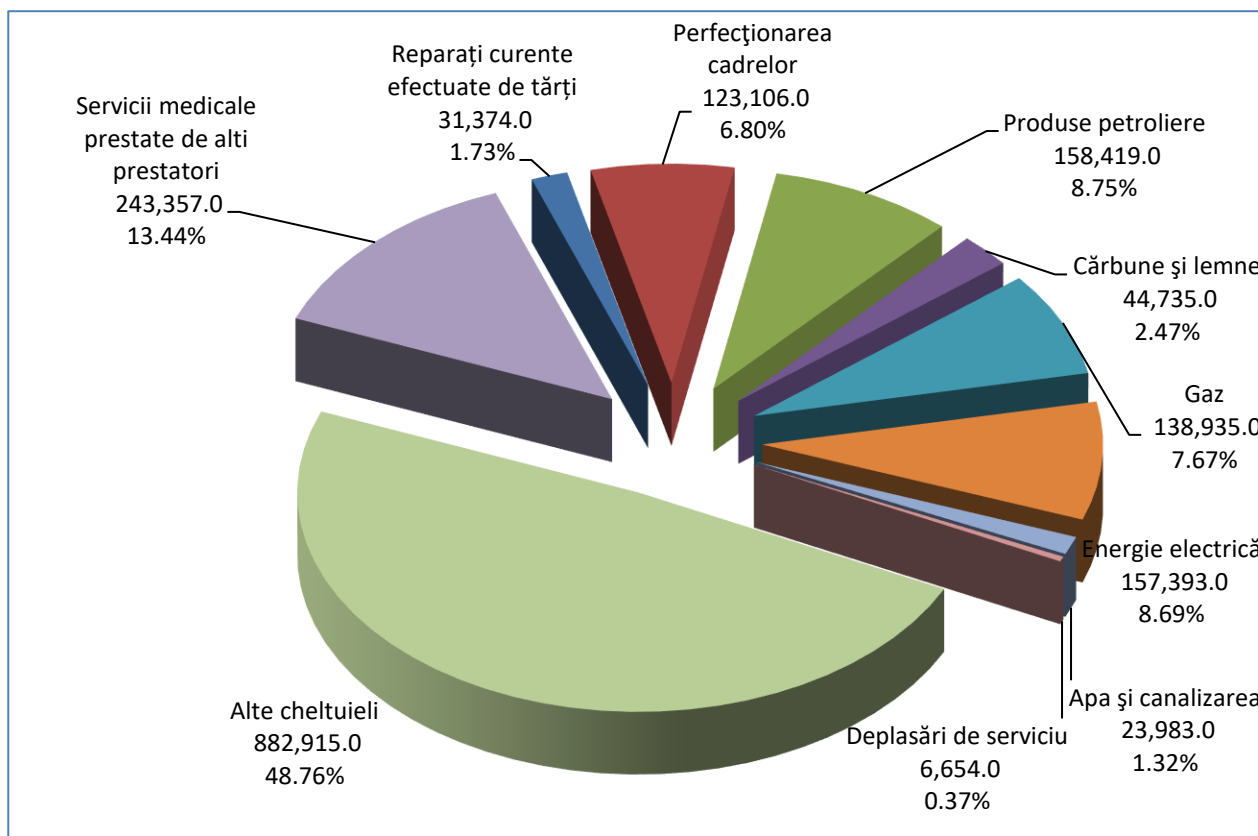
259183 – anul 2017

252391 – anul 2018

260366 – anul 2019

Numărul de analize la 1 locuitor este în mediu – 11,3

Structura cheltuielilor efective la articolul „Alte cheltuieli”



Pentru consumul **resurselor termoeenergetice și apei potabile s-au cheltuit 365046,0 lei**, înregistrând diminuarea cheltuielilor cu 30456,0 lei, comparativ cu anului 2018, inclusiv:

- energia electrică – avem diminuarea cheltuielilor cu 983 lei, comparativ cu anul precedent, ce se datorează micșorării consumului de energie electrică cu 429 kwt,
- gaze naturale - diminuarea cheltuielilor față de anul precedent cu 24023 lei. Aceasta se datorează comasării subdiviziunii într-o clădirii și condiții meteorologice cu temperaturile ridicate
- apă și canalizare – comparativ cu anul precedent avem diminuarea cheltuielilor de 2053 lei, datorită micșorării consumului în valori naturale cu 68 m³.

Asistența Medicală Primară

Planul de venituri total aprobat inițial pe an constituie 10 312 479,42 lei. Precizat pe an 10 076 223,63 lei.

Veniturile de casă pe anul 2019 constituie 9 655 974,83 lei . Cheltuieli de casă – 9 902 930,62 lei.

Veniturile calculate efective pe an constituie 10 076 223,63 lei. Cheltuieli efective 10 181 504,42 lei, uzura mijloacelor fixe reeșind din cota veniturilor din partea CNAM în veniturile total acumulate – 181 047,75 lei.

Planul precizat pe an la compartimentul „Retribuirea muncii” constituie 6 666 358 lei, inclusiv bonificația pentru indici de calitate 686 486,0 lei, cheltuelile efective constituie – 6 438 274,48 lei, inclusiv bonificația pentru indicii de calitate pe an – 666 715,00 lei. Cheltuelile de casă sunt mai mari ca cele efective cu 251 050,39 lei, inclusiv bonificatia pentru indici de calitate din decembrie 2018 – 133 586,00 lei achitată în anul 2019.

La compartimentul „Medicamente” planul precizat constituie 554 349,0 lei, cheltuelile efective constituie – 553 201,65 lei.

Planul precizat la compartimentul „Alte cheltuieli” constituie – 1 728 924,21 lei, cheltuelile efective – 1 741 416,53 lei, inclusiv uzura mijloacelor fixe – 181 047,75 lei.

La compartimentul „Alte cheltuieli” suma de 751 226,20 lei a fost folosită pentru următoarele cheltuieli

- cheltuieli de comunicație și poștă – 62 465,59 lei,
- cheltuieli de pază – 16 384,08 lei,
- uzura inventar moale și OMV – 136 745,59 lei,
- comision bancar – 2 601,40 lei,
- mărfuri de uz casnic – 28 903,03 lei,
- piese de schimb, asigurarea și deservirea transportului – 69 661,31 lei,
- blanchete pentru contabilitate, medicină, rechezite de birou, buletine, toner, publicații periodice – 374,19 lei,
- dezefectante – 25 679,68 lei,

- casarea, verificarea și deservirea utilajului – 77 349,70 lei,
- buletine de boală plătite din contul instituției – 44 202,81 lei,
- servicii de publicitate, juridice, instruire, de reparații – 75 509,83 lei,
- materiale de construcție – 66 971,92 lei,
- transportarea și autoclavarea deșeurilor medicale – 24 900,0 lei,
- transportarea deșeurilor menajere – 15 547,07 lei,
- încărcarea stingătoarelor – 7 505,0 lei,
- servicii de certificarea semnăturii – 5 050,00 lei,
- taxa pentru servicii de achiziții – 2 850,00 lei

La compartimentul „Procurarea imobilizărilor necorporale, mijloacelor fixe” suma de 105 681,60 lei, au fost achiziționate următoarele mijloace fixe:

- Incubator 40L de - 11 340,0 lei, conform contractului nr.18/03171-006, factura nr.AAF6749957 din 13.03.2019
- sistem de evidență financiară 1C – 6 000,00 lei, conform contractului nr.01/19 din 01.01.2019, factura EUK000465147 din 21.02.2019,
- Tonometru ocular portativ TGDt-03 – 4buc. – 37 680,00lei, contractulnr.586 din 22.10.2019,factura nr.AAH8168379 din 19.12.2019,
- Analizator hematologic automat BC-30s cu modul VSH – 50 661,60 lei factura nr.AAG8412175 din 23.12.2019 .

Datoriile creditoare formate la 01.01.2020 alcătuiesc în total suma de 150 055,59 lei, inclusiv:

- retribuirea muncii – 113 827 lei;
- contribuții de asigurări sociale de stat – 20 488,86 lei;
- primele de asigurări obligatorii de asistență medicală – 5 122,21 lei;
- pentru medicamente – 2 744,72 lei;
- pentru gaze naturale – 679,81 lei;
- cheltuieli p/u serviciile medicale prestate de alți prestatori – 3 345 lei;
- transportarea deșeurilor – 3 847,99 lei.

Datoriile debitoare formate la 01.01.2020 alcătuiesc în total suma de 14 292,37 lei, inclusiv:

- produse petroliere – 4 136,87 lei;
- cheltuieli comunicații și poștă – 799,92 lei;
- apă și canalizarea – 54,81 lei;
- pentru gaze naturale – 1 552,55 lei;
- restituirea cheltuielilor de către Primaria Ciuciueni – 3 540,61 lei (energia electrică);
- restituirea cheltuielilor de către Centrul Militar – 4 207,61 lei;
- inclusiv:
 - pentru gaze naturale – 3 452,36 lei;
 - alte servicii -755,25 lei.

Datoriile debitoare formate la 01.01.2020 de către CNAM alcătuiesc 173 293,01 lei .

Soldul mijloacelor bănești la începutul anului constituie :

- Asistența Medicală Primară – 353 060,58 lei .

Soldul mijloacelor bănești la sfârșitul perioadei de gestiune constituie:

- Asistența Medicală Primară – 55 052,18 lei.

Asistența Medicală "Îngrijiri medicale la domiciliu"

Planul de venituri total aprobate inițial pe an constituie 54 900,0 lei. Precizat pe an 54 900,0 lei.

Veniturile de casă pe anul 2019 constituie 53 966,70 lei. Cheltuieli de casă – 55 235,05 lei.

Veniturile calculate efective pe anul 2019 constituie 54 900,0 lei. Cheltuieli efective 56 564,23 lei.

Planul precizat pentru anul 2019 la compartimentul „Retribuirea muncii” constituie 30 000 lei, cheltuielile efective constituie – 30 000,0lei.

La compartimentul „Medicamente” planul precizat pentru anul 2019 constituie 12 175,00 lei, cheltuielile efective constituie – 13 085,51 lei .

Planul precizat la compartimentul „Alte cheltuieli” constituie – 27 812,13 lei cheltuielile efective constituie – 6 728,72 lei.

Datoriile debitoare formate la 01.01.2020 de către CNAM alcătuiesc 933,30 lei

Soldul mijloacelor bănești la începutul anului constituie – 21 837,13 lei .

Soldul mijloacelor bănești la sfârșitul perioadei de gestiune constituie – 20 568,78 lei.

Cheltuieli efective pentru o vizită asistată de îngrijiri medicale la domiciliu (400 de vizite) a alcătuit 141,41 lei. Cheltuieli efective pe medicamente pentru o vizită asistată de îngrijiri medicale la domiciliu a alcătuit 32,71 lei, ce constituie 107,4 % din costul unui vizite contractat pentru îngrijiri medicale la domiciliu.

Centrul de Sănătate Prietenos Tinerilor

Planul de venituri total aprobat inițial pe an constituie 593 400,0 lei. Precizat pe an 583 400,0 lei.

Veniturile de casă pe anul 2019 constituie 583 510,00 lei. Cheltuieli de casă – 607 232,83 lei.

Veniturile calculate efective pe anul 2019 constituie 593 400,00 lei . Cheltuieli efective 540 994,31 lei.

Planul precizat pe an la compartimentul „Retribuirea muncii” constituie 405 171,0 lei, cheltuielile efective constituie – 363 519,60 lei.

La compartimentul „Medicamente” planul precizat pentru anul 2019 constituie 5 746,00 lei, cheltuielile efective constituie – 2 991,71 lei .

Planul precizat la compartimentul „Alte cheltuieli” constituie –136 386,49 lei, cheltuielile efective constituie – 92 691,10 lei.

La compartimentul „Alte cheltuieli” suma de 46 869,31 lei a fost folosită pentru următoarele cheltuieli

- inventar moale și OMV – 11 948,0 lei
- mărfuri de uz casnic – 1 434,20 lei blanchete,
- rechezite de birou, toner – 8 457,20 lei,
- verificarea și deservirea utilajului – 6 143,41 lei,
- buletine de boală plătite din contul instituției – 3 578,62 lei,
- servicii de publicitate – 250,0 lei,
- servicii de instruire – 970,00 lei, pentru apă în butelen – 950,00 lei,
- transportarea deșeurilor menagere – 1 413,46 lei,
- cheltuieli de telecomunicații și poștă – 4 960,57 lei,
- deservirea transportului – 1 034,15 lei,
- materiale de construcții – 5 740,00 lei).

Datoriile creditoare formate la 01.01.2020 alcătuiesc în total suma de 2 236,33 lei, inclusiv:

- pentru gaze naturale – 1 679,49 lei;
- energia electrică – 487,17 lei;
- transportarea deșeurilor menagere – 69,67 lei.

Datoriile debitoare formate la 01.01.2020 alcătuiesc în total suma de 3 617,48 lei, inclusiv:

- pentru medicamente – 3617,48 lei

Datoriile debitoare formate la 01.01.2020 de către CNAM alcătuiesc 9 890,00 lei

Soldul mijloacelor bănești la începutul anului constituie – 45 067,49 lei .

Soldul mijloacelor bănești la sfârșitul perioadei de gestiune constituie – 21 344,66 lei.

Centrul Comunitar Sănătate Mintală

Planul de venituri total aprobat inițial pe an constituie 537 500,0 lei. Precizat pe an 537 500,0 lei.

Veniturile de casă pe anul 2019 constituie 528 415,17 lei. Cheltuieli de casă – 556 343,76 lei.

Veniturile calculate efective pe anul 2019 constituie 537 500 lei . Cheltuieli efective 546 147,36 lei.

Planul precizat la compartimentul „Retribuirea muncii” constituie 407 130,00 lei, cheltuielile efective constituie – 399 608,16 lei.

Planul precizat la compartimentul „Alte cheltuieli” constituie – 65 707,37 lei, cheltuielile efective constituie – 56 527,36 lei.

La compartimentul „Alte cheltuieli” suma de 29 008,51 lei a fost folosită pentru următoarele cheltuieli

- inventar moale și OMV – 6 593,40 lei
- pentru apă în butelen – 555,0 lei blanchete,
- rechezite de birou, toner – 6 848,45 lei,
- verificarea și deservirea utilajului – 3 648,49 lei,
- servicii de instruire – 970,0 lei,
- transportarea deșeurilor menagere – 899,47 lei,
- deservirea transportului – 687,08 lei,
- cheltuieli telecomunicații și poștă – 3 726,16 lei,
- materiale de construcții – 3 924 lei,

- buletine de boală plătite din contul instituției – 1 156,46 lei

Datoriile creditoare formate la 01.01.2020 alcătuiesc în total suma de 1 422,80 lei, inclusiv:

- pentru gaze naturale – 1 068,77 lei;
- energia electrică – 310,01 lei;
- transportarea deșeurilor menagere – 44,02 lei.

Datoriile debitoare formate la 01.01.2020 alcătuiesc în total suma de 0,00 lei.

Datoriile debitoare formate la 01.01.2020 de către CNAM alcătuiesc 9 084,83 lei

Soldul mijloacelor bănești la începutul anului constituie – 26 942,27 lei .

Soldul mijloacelor bănești la sfârșitul perioadei de gestiune constituie – 986,22 lei.

**Structura veniturilor și cheltuielilor
din alte sursele pentru anul 2019**

	Ajutor umanitar	Consiliul Raional	Ministerul Sănătății	Farmacia
Sold la 01.01.2019	2,0	12,0	393,6	9,7
Venituri	9,8	413,9	1032,4	458,0
Cheltuieli		388,6	863,2	483,8
Inclusiv:				
Salariu				314,3
Contribuții sociale				56,6
Prmele de asigurări				14,2
Medicamente	10,9	27,2	788,6	
Gaze				9,7
Carbune. lemne				1,4
Energie electrică				11,7
Apa și canalizare				1,8
Pentru tineri specialiști			74,6	
Alte cheltuieli		20,4		64,5
Alimentația copiilor		120,0		
Reparația curentă mij.fixe		221,0		7,5
Procurarea mijloacelor fixe				
Perfecționarea cadrelor				2,1
Sold la 01.01.2020	0,8	37,2	563,4	62,7

