

Утвержден
приказ

от 24.05.2019 года № 261

М.П.

Паспорт

Уполномоченный орган соответствующей отрасли (исполнительный орган, финансируемый из местного бюджета): ГУ "Управление Здравоохранения ВКО"

Наименование организации : КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ НА ПРАВЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ВЕДЕНИЯ "ГОРОДСКАЯ БОЛЬНИЦА № 4 ГОРОДА УСТЬ-КАМЕНОГОРСКОЙ ОБЛАСТИ"

Планируемый период: 2017 - 2021 годы. Версия: 2

№ п/п	Наименование показателей	Информация
1	Полное наименование Компании	КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ НА ПРАВЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ВЕДЕНИЯ "ГОРОДСКАЯ БОЛЬНИЦА № 4 ГОРОДА УСТЬ-КАМЕНОГОРСКОЙ ОБЛАСТИ"
2	Полный юридический адрес	КАЗАХСТАН, 070003, Восточно-Казахстанская область, Усть-Каменогорск г.а., Восточно-Казахстанская область, г. Усть-Каменогорск, ул.Серикбаева 1, корпус 4, тел: 76-66-66-15, e-mail: ukbol4_2014@mail.ru
3	Полный фактический адрес	КАЗАХСТАН, 070003, Восточно-Казахстанская область, Усть-Каменогорск г.а., Восточно-Казахстанская обл.г.Усть-Каменогорск, ул. Серикбаева 1 корпус 4, тел: 76-66-15, e-mail: ukbol4_2014@mail.ru
4	Контактные телефоны	76-66-15
5	Электронный адрес (e-mail), сайт	ukbol4_2014@mail.ru
6	Организационно-правовая форма	Гос.предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения
7	БИН (бизнес-идентификационный номер)	140840015573
8	Идентификационный код по ОКПО (Общий классификатор предприятий и организаций)	52702869
9	Вид деятельности по ОКЭД (Общий классификатор видов экономической деятельности)	Деятельность больниц широкого профиля и специализированных больниц
10	Дата и номер государственной регистрации (перерегистрации) в органах юстиции	№ 3233-1917-01-ГП от 19.08.2014; перерегистрация № 10100122939765 от 06.10.2015
11	Наименование уполномоченного органа соответствующей отрасли	ГУ "Управление Здравоохранения ВКО"
12	Краткая история создания:	№ 180 от 27.07.2015
12.1	Дата и номер постановления Правительства Республики Казахстан о создании (реорганизации)	Целью деятельности предприятия является осуществление производственно хозяйственной деятельности в области здравоохранения
12.2	Цели создания	консультационно-диагностическая медицинская помощь взрослому населению – и специальностям: кардиология, пульмонология, хирургия общая, акушерство
12.3	Виды деятельности с учетом учредительными документами	
13	Уставный капитал:	

13.1	Размер уставного капитала в соответствии с учредительными документами, тыс.тенге	613 642.78	
13.2	Размер неоплаченного уставного капитала, тыс.тенге	9 669.53	
14	сфера естественной монополии		
15	Является ли субъектом естественной монополии	вид регулируемых услуг (товаров, работ)	
16	основание включения в Государственный регистр субъектов естественных монополий	Географические границы	
17	Является ли субъектом рынка, занимающим доминирующее или монопольное положение	Вид деятельности	
19	Лицензия и (или) разрешение на право природопользования, орган выдавший лицензию и (или) разрешение	от	
20		№	
21	Решение на право природопользования, орган принявший решение (Правительство Республики Казахстан, местный исполнительный орган)	от	
22		№	
23	Договор (контракт) на право природопользования, орган, заключивший договор (контракт)	от	
24		№	
25	Характеристика природопользования	постоянное	временное
26		отчуждаемое	неотчуждаемое
27		первичное	вторичное
28		возмездное	безвозмездное
29			
30	Вид операции		
31		Орган, заключивший контракт (выдавший разрешение)	
32	Операции по недропользованию	Контракт (разрешение)	
33		Вид операции	
34	Является ли недропользователем	Орган, заключивший контракт (выдавший разрешение)	
35		Контракт (разрешение)	
36			
37			
38	Разрешение на право водопользования, орган выдавший разрешение	от	
39		№	
40	Является ли водопользователем	постоянное	временное
41		отчуждаемое	неотчуждаемое
42		первичное	вторичное
43			
44	Характеристика водопользования	от	
45		№	
46	Решение на право землепользования, орган принявший решение	постоянное	временное
47		отчуждаемое	неотчуждаемое
48	Является ли землепользователем	первичное	вторичное
49		возмездное	безвозмездное
50			

№	Является ли лесопользователем	долгосрочное лесопользование	Протокол о результатах тендера на лесопользование (договор), орган, заключивший договор	Количество акций		Выкупленные
				Объявленные	Размешенные	
51	52	53	54	55	56	57
58	Всего					
59	Простые акции	Всего		X	X	X
60		в том числе	в государственной собственности			
61	Привилегированные акции	Всего		X	X	X
62		в том числе	в государственной собственности			
63					X	X
64						
65	Стоимость и доходность одной акции					
66	Стоимость одной акции					
67	общая					
68	Доходность одной акции					
69	Сведения о регистраторе					
70	Всего					
71	Доли в уставном капитале (ТОО), %		в государственной собственности		2017 (факт отчетного финансового года)	
72			в частной собственности		2018 (оценка текущего финансового года)	
73	Доходность инвестированных средств в ТОО или государственное предприятие					
74	общий					
75	Коэффициент доходности инвестированных средств					
76	Ограниченное в распоряжении имущество и имущество, на которое наложено обременение		тыс.тенге		Субъект, в интересах которого наложено обременение (обременение)	
77	Всего				X	
78	в том числе		ЗЕМЛЯ			

80
82

здания и сооружения
машины и оборудование



Руководитель исполнительного органа: ПОПОВ СЕРГЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ, Главный врач

Подпись
[Handwritten signature]

Утвержден приказ

от 24.05.2019 года № 261

М.П.

Раздел «Показатели развития»

Глава «Цели, задачи и ключевые показатели»

Уполномоченный орган соответствующей отрасли (исполнительный орган, финансируемый из местного бюджета), ГУ "Управление Здравоохранения ВКО"

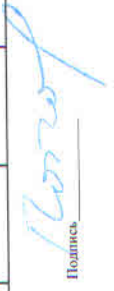
Наименование организации - КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ НА ПРАВЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ВЕДЕНИЯ "ГОРОДСКАЯ БОЛЬНИЦА № 4 ГОРОДА УСТЬ-КАМЕНОГОРСК" УПРАВЛЕНИЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ ВОСТОЧНО-КАЗАХСТАНСКОЙ ОБЛАСТИ. Планируемый период: 2017 - 2021 годы. Версия: 2

Цели	Цели		Организация																
	№	содержание	факт	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	план	а							
№	содержание	Результат	связь	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	план	а							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Осуществление производственно-хозяйственной деятельности в области здравоохранения, оказания медицинской помощи населению	Улучшение здоровья населения (Обеспечение доступности и всеобщего охвата населения качественными медицинскими услугами)	содержание результата	факт	оценка (факт)	план (первый финансовый год)	план (оценка)	коэффициент	план (оценка)	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент
1	Улучшение здоровья населения	конечный	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
1	Задача	№	наименование	Результат	содержание результата	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент
1	Осуществление производственно-хозяйственной деятельности в области здравоохранения, оказания медицинской помощи населению	1	Осуществление производственно-хозяйственной деятельности в области здравоохранения	Результат	содержание результата	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент	коэффициент
				прямой	оказание специализированной стационарной медицинской помощи в рамках гарантированного объема бесплатной медицинской помощи	процент случаев	6 924,00	6 526,00	6 063,00	6 320,00	7 463,00	7 038,00	6 320,00	6 320,00	6 320,00	6 320,00	6 320,00	6 320,00	6 320,00
				качества (при планировании)	оборот койки	коэффициент	36,70	33,10	33,10	33,10	34,40	34,20	34,20	34,20	34,20	34,20	34,20	34,20	34,20
				деятельности в области здравоохранения	удельный вес экстренной госпитализации	%	80,00	76,20	70,50	70,50	73,30	74,90	86,20	74,90	86,20	74,90	86,20	74,90	86,20
				здоровоохранения	средняя длительность пребывания в стационаре	дни	10,90	10,90	9,20	9,20	9,50	9,20	9,20	9,20	9,20	9,20	9,20	9,20	9,20
					работа койки	коэффициент	352,70	362,00	323,40	323,40	325,70	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
				эффективности (при планировании)	снижение госпитализации и длительности длительность больничная	%	0,60	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	
						%	1,30	2,30	2,20	2,20	2,40	2,10	2,10	2,10	2,10	2,10	2,10	2,10	
				прямой	оказание стационаромещающей специализированная помощь	процент	6 526,00	7 541,00	7 884,00	6 811,00	1 006,00	896,00	896,00	681,00	896,00	896,00	681,00	896,00	681,00
				качества (при планировании)	увеличение количества койк дневного пребывания				14,00	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00	
				эффективности (при планировании)	средняя длительность пребывания в дневном стационаре		4,30	5,90	5,90	5,90	5,30	5,90	5,90	5,90	5,90	5,90	5,90	5,90	
					снижение госпитализации и длительности	%	0,60	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	

Руководитель исполнительного органа: ПОЛОВ СЕРГЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ, Главный врач

М.П.

№ п/п	Наименование показателей						ед.изм.	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2020	2021				
	1	2	3	4	5	6													
40	остаток	в				тыс.тенге	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
42	Return	активов (ROA)				%													
43		собственного капитала (ROE)				%													
44		продаж (ROS)				%													
45						%													
46						%													
47						десятичная дробь	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05							
50	Коэффициент финансового рычага (леверидж)						десятичная дробь												
51	Эффект финансового рычага (финансового левериджа)						%												
52	EBITDA						тыс.тенге												
53							тыс.тенге												
54							тыс.тенге												
55							тыс.тенге												
56	Пруденциальные нормативы						значение, установленное законодательством Республики Казахстан												
57	Наименование норматива						ед.изм.												

Подпись: 



Руководитель исполнительного органа: ПОПОВ СЕРГЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ, Главный врач

МП

к Правилам разработки, утверждения планов развития контролируемых государством акционерных обществ и товариществ с ограниченной ответственностью, государственных предприятий, а также мониторинга и оценки их реализации, утвержденным приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 27 марта 2015 года № 249

Утвержден
приказ

от 24.05.2019 года № 261

М.П.

Раздел «Агрегированные показатели»

Глава «Расходы»

Уполномоченный орган соответствующей отрасли (исполнительный орган, финансируемый из местного бюджета): ГУ "Управление Здравоохранения ВКО"

Наименование организации : КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ НА ПРАВЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ВЕДЕНИЯ "ГОРОДСКАЯ БОЛЬНИЦА №4 ГОРОДА УСТЬ-КАМЕНОГОРСК" УПРАВЛЕНИЕ
Планируемый период: 2017 - 2021 годы. Версия: 2

тыс. тенге

№ п/п	Наименование показателей				2017 факт отчетного финансового года	2018 оценка текущего финансового года	2019 план на очередной финансовый год	2017		2018		2019		2020		2021	
	2	3	4	5				6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1																	
1		Всего			689 237,00	861 830,00	840 974,81	689 237,00	627 577,22	861 830,00	903 057,67	840 974,81	627 241,98	627 241,98			
2	Расходы	в том числе	Себестоимость реализованной	630 259,00	801 504,00	794 571,45	630 259,00	593 033,39	801 504,00	860 231,45	794 571,45	577 046,38	577 046,38				
3	Организации		Административные расходы	50 983,00	59 944,00	46 403,36	50 983,00	34 543,83	59 944,00	42 826,22	46 403,36	50 195,60	50 195,60				
4			Расходы по вознаграждениям														
5			Прочие расходы	7 995,00	382,00		7 995,00		382,00								
6		Всего															
7	Расходы		Себестоимость реализованной														
8	дочерних	в том	Административные расходы														
9	организаций	числе	Расходы по вознаграждениям														
10			Прочие расходы														
11		Всего															
12			Себестоимость реализованной														
13	Консолидирован	в том	Административные расходы														
14	ные расходы	числе	Расходы по вознаграждениям														
15			Прочие расходы														

Подпись

Руководитель исполнительного органа: ПОПОВ СЕРГЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ, Главный врач

М.П.

Утвержден
приказ
от 24.05.2019 года № 261
М.П.

Пояснительная записка

Уполномоченный орган соответствующей отрасли (исполнительный орган, финансируемый из местного бюджета): ГУ "Управление Здравоохранения ВКО"
 Наименование организации : КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ НА ПРАВЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ВЕДЕНИЯ "ГОРОДСКАЯ БОЛЬНИЦА № 4 ГОРОДА УСТЬ-КАМЕНОГОРСК"
 Планируемый период: 2017 – 2021 годы. Версия: 2.

Показатели		Обоснование
№ п/п	2	3
1	Раздел "Показатели развития"	
1	Текущее состояние	
1.1	Непрерывность деятельности - приводится заявление исполнительного органа Компании об:	
1.1.1	отсутствии намерений в реорганизации (слиянии, разделении, преобразовании), приватизации или ликвидации	реорганизация не планируется
1.1.2	отсутствию обязательств, исполнение которых повлечет выбытие активов в объемах, несовместимых с возможностью осуществления деятельности в существующих масштабах	обязательства влекущие выбытие активов отсутствуют
1.2	Прекращенная деятельность – прекращенной деятельностью является компонент предприятия, который либо выбыл, либо классифицируется как предназначенный для продажи, и представляет собой отдельный значительный вид деятельности или географический район ведения операций	Прекращенная деятельность не планируется
1.3	Доходность инвестированных средств - приводится расчет показателей, характеризующих стоимость и доходность одной акции, а также доходность инвестированных в ТОО или государственное предприятие средств	Инвестирования средств в ТОО или государственные предприятия, а также выпуска акций не планируется
1.4	Рынок – приводится анализ рынка, на котором функционирует Компания	Рынок на котором функционирует КТП на ПХВ "Городская больница № 4" - это рынок оказания медицинских услуг. Предприятие осуществляет деятельность на территории г. Усть-Каменогорска, оказывает специализированную стационарную и стационарозамещающую помощь взрослому населению, больным с гинекологическими, пульмонологическими, аллергологическими, ревматологическими хирургическими заболеваниями. Емкость рынка составляет 763768,9 тыс. тенге в год, в том числе: 726768,9 тыс. тг в соответствии с договорами, заключаемыми на выполнение ГОБМП, 37000 тыс. тг по платным услугам, 4556,0 тыс. тг - остатки на начало года. Емкость рынка платных услуг определяется потребностями населения и организаций, соответственно заключенным договорам на выполнение платных услуг.
1.5	Казахстанское содержание - приводится перечень товаров, работ и услуг казахстанского происхождения, закупаемых у казахстанских компаний	Коммунальные услуги, услуги по обслуживанию и ремонту зданий и оборудования, услуги связи, услуги по вывозу хозяйственных и медицинских отходов, бланочная и печатная продукция, хозяйственные товары, сырье и материалы, продукты питания
2	Цели, задачи и ключевые показатели	

2.1	Цели, задачи и ключевые показатели Компании на планируемый период - приводится обоснование целей, задач и ключевых показателей, вытекающие из доведенных уполномоченным органом соответствующей отрасли или местным исполнительным органом (исполнительным органом, финансируемым из местного бюджета) ориентиров (событий, условий)	Цель - осуществление производственно-хозяйственной деятельности в области здравоохранения. Задача - предоставление медицинской помощи: диагностика, лабораторная диагностика; обеспечение населения города Усть-Каменогорска гарантированным объемом бесплатной медицинской помощи. Ключевыми показателями являются результаты, которые планируются достигнуть, в том числе: прямые - оказание стационарной специализированной помощи - 7038 пролеченных больных, стационарозамещающей специализированной помощи - 896 пролеченных больных, оказание платных услуг сверх ГОБМП - 777 услуг; Цели: 1. Эффективная система профилактики, лечения и реабилитации заболеваний; 2. Повышение эффективности работы больницы; 3. Повышение конкурентоспособности центра и медицинских услуг 4. Улучшение качества оказываемой медицинской помощи, повышение доступности оказания медицинских услуг для юридических и физических лиц. 5. путем внедрения энергосберегающих приборов, модернизации всех уровней теплоснабжения и газоснабжения, а также рациональное использование всех других расходов. Задачи: 1. Задачи: дальнейшее развитие и улучшения материально-технической базы; 2. Проведение мероприятий для повышения доходной части бюджета, эффективного и рационального использования финансовых средств; 3. Повышение качества оказываемых медицинских услуг. 4. соблюдение принципа "здесь и сейчас", что приводит к повышению удовлетворенности пациентов; 5. Создание единой информационной системы в Центре 6. продолжить работу по повышению мотивации сотрудников по конечному результату труда.
3	Программа реализации	
3.1	Реализуемые продукты:	
3.1.1	наименование продукта; его основные характеристики; функциональное назначение и область применения	Реализация медицинских услуг в форме ГОБМП производится в рамках планируемого количества случаев госпитализации либо амбулаторных услуг (предельных объемов), определяемых в порядке, установленном уполномоченным органом, объем консультативно-диагностических услуг в рамках ГОБМП определяется договором субподряда. Платные услуги производятся по потребности физических или юридических лиц. Медицинская услуга является специфическим товаром, который обладает следующими свойствами: медицинская услуга является услугой особой жизненной важности; медицинскую услугу одного вида нельзя заменить медицинской услугой другого вида; нельзя, как правило, отложить потребление медицинской услуги.
3.1.2	объем выпуска продукта в натуральном и стоимостном выражении; доля продукта в общем объеме реализации Компании;	ГОБМП на 2019 год: стационарной специализированной помощи - 7038 пролеченных больных на сумму 689307,9 тыс. тенге, оказание стационарозамещающей помощи - 896 пролеченных больных на сумму 37461 тыс. тенге, оказание платных услуг сверх ГОБМП - 777 услуг на сумму 37000 тыс. тенге.
3.1.3	соответствие продукции (продукта) техническим регламентам, стандартам, договорам (контрактам); работе, проводимой по получению необходимых сертификатов соответствия и т.д.	Оказание медицинских услуг проводится на основе лицензии на занятие медицинской деятельностью, выданной УЗ ВКО.
3.2	Ценовая (тарифная) политика	
3.2.1	обоснование цен (тарифов) реализации исходя из: законодательства (требования законодательства Республики Казахстан по утверждению (установлению) или согласованию с уполномоченными государственными органами соответствующей отрасли, включая утверждение предельных нормативов рентабельности и (или) установление минимального или максимального уровня цен (тарифов) на отдельные продукты)	Тарифы на медицинские услуги в рамках ГОБМП утверждаются уполномоченными органами, тарифы на платные услуги утверждаются директором предприятия самостоятельно в соответствии с законом "О государственном имуществе".
3.2.2	социальной значимости продукта (цены (тарифы) являются субсидируемыми, информация о размере субсидий на единицу реализованного продукта)	Субсидий не имеется
3.3	Потребители	

3.3.1	характеристика потребителей, включая их платежеспособность, то есть способность потребителей полностью выполнять свои обязательства по платежам, наличие у них денежных средств, необходимых и достаточных для выполнения этих обязательств перед Компанией	Потребителями медицинских услуг являются граждане РК, оралманы, иностранцы граждане (в соответствии с установленным государством порядком). В рамках ГОБМП плата за оказание медицинских услуг производится уполномоченным органом в области здравоохранения, за оказание консультативно-диагностических услуг в рамках ГОБМП по договорам субподряда - медицинскими организациями, платные услуги оплачивают предприятия или пациенты по их потреблению, согласно заключенным договорам.
3.3.2	характер спроса: равномерный или сезонный	Равномерный
3.3.3	потенциальные потребители (клиенты, покупатели, заказчики продукции)	Пациенты, медицинские и прочие организации города Усть-Каменогорск
4	План реализации	Реализация медицинских услуг в форме ГОБМП производится в рамках планируемого количества случаев госпитализации (предельных объемов) для стационара
4.1	обоснование объемов реализации исходя из: доведенных уполномоченным органом соответствующей отрасли (исполнительным органом, финансируемым из местного бюджета) ориентиров (событий, условий) и ключевых показателей	Рынок для предоставления услуг КТП на ПХВ "Городская больница №4 г. Усть-Каменогорск" УЗ ВКО является г. Усть-Каменогорск. Численность населения города по годам изменяется незначительно, соответственно потребность в медицинских услугах стабильна.
4.2	ситуации на рынке	Реализация медицинских услуг за счет средств граждан, за счет средств работодателя (договора с организациями)
4.3	заключенных договоров, предварительных соглашений с потребителями и иных условий	Намерений не имеем
5	Раздел "Агрегированные показатели"	
5.1	Дивиденды (распределение части чистой прибыли)	
5.1	Дивиденды: обоснование планируемых к начислению в планируемом периоде дивидендов на акции или планируемого дохода на доли участия, или части чистой прибыли государственного предприятия, планируемой к перечислению в бюджет	
6	Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности	
6.1	Показатели деятельности	
6.1.1	Рентабельность собственного капитала - приводится расчет рентабельности собственного капитала, при этом рекомендуется использовать следующую формулу: $ROE = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Средняя стоимость собственного капитала}} * 100\%$	На 2019 год ожидаемый убыток за счет начисления амортизационных начислений составит -77205,91 тыс тенге, средняя стоимость собственного капитала составляет 415461 тыс. тенге. $ROE = -77205,91 / 415461 * 100\% = -18,6\%$
6.1.2	Рентабельность активов - приводится расчет рентабельности активов, при этом рекомендуется использовать следующую формулу: $ROA = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Средняя стоимость активов}} * 100\%$	На 2019 год ожидаемый убыток за счет начисления амортизационных начислений составит -77205,91 тыс тенге, средняя стоимость активов составляет 432776 тыс. тенге. $ROA = -17,8\%$
6.1.3	Рентабельность продаж - приводится расчет рентабельности продаж, при этом рекомендуется использовать следующую формулу: $ROS = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Выручка}} * 100\%$	На 2019 год ожидаемый убыток за счет начисления амортизационных начислений составит -77205,91 тыс тенге, выручка (доходы) составляет 763768,9 тыс. тенге. $ROA = -10,1\%$
6.1.4	Финансовый рычаг (финансовый леверидж) и эффект финансового рычага (финансового левериджа) - приводится расчет финансового рычага (финансового левериджа), эффекта финансового рычага (финансового левериджа), при этом для расчета указанных показателей рекомендуется использовать следующие формулы: Финансовый рычаг (финансовый леверидж): $FR = \frac{\text{Заемный капитал}}{\text{Собственный капитал}}$ Эффект финансового рычага (финансового левериджа): $ЭФР = (1 - КН) * (ROA - ЦЗК) * FR$	Заемный капитал в 2019 году = 0 тыс. тенге, собственный капитал = 415461 тыс. тенге. Соответственно Финансовый рычаг = заемный капитал / собственный капитал = $0 / 415461 = 0$. Процент вознаграждения за пользование заемным капиталом (по лизингу) = 5%. Эффект финансового рычага = $(1 - 0,15) * (0\% - 0\%) * 0 = 0\%$.
6.1.5	EBITDA - приводится расчет показателя EBITDA, при этом рекомендуется использовать следующую формулу: $EBITDA = ЧП + КТП - КПВз + НВЗ + А$	EBITDA = ожидаемый убыток за счет начисления амортизационных начислений составит -77205,91 тыс тенге, НВЗ - начисленное вознаграждение по финансовым обязательствам 0, А = сумма амортизации = 72650 тыс. тенге $EBITDA = -77205,91 + 0 + 72650 = 0$ тыс. тенге
6.2	Расходы: приводится информация о расходах, в том числе, себестоимости реализованной продукции, административных расходах, расходах по вознаграждениям и прочим расходам	Плановые расходы на 2019 год составляют 840974,81 тыс тенге, в том числе себестоимость реализованной продукции 794571,45 тенге, административные расходы 46403,36 тыс тенге, прочие расходы 0 тыс.тг.
7	Инвестиционный (инновационный) план	
7.1	Информация об инвестиционных (инновационных) проектах	

7.1.1	приводится обоснование планируемых и (или) реализуемых инвестиционных (инновационных) проектов, в том числе указываются мероприятия, связанные с реализацией инвестиционных (инновационных) проектов, например: приобретение основных средств, приобретение долевых инструментов дочерних организаций, в разрезе участников, источников финансирования, стоимости проекта, датах начала его реализации и завершения	
7.1.2	указывается стоимость инвестиционного (инновационного) проекта и источники его финансирования, в том числе: собственные (прибыль, амортизация), заемные средства (бюджетный кредит; облигационный заем, кредиты банков и кредиты организаций; лизинг и финансовая аренда; прочие заимствования, а также условия привлечения)	
8	Раздел "Основные показатели текущего года"	
8.1	Численность: приводится обоснование планируемой численности, в том числе в разрезе: работников, занятых в производстве продукции; административного персонала; прочих работников, состоящих в штате; работников, не состоящих в штате	Численность персонала на 01.05.2019 года составляет - 329 человек, в том числе численность работников, занятых на основном производстве 273 человек, административного персонала - 28 человек, прочий персонал-28 человек. Штатная численность персонала составляет 465,25 штатные единицы, в том числе: работников, занятых на основном производстве -397,25 штатных единиц, административного персонала - 36 штатных единиц, прочий персонал-32 штатных единиц. Численность персонала планируется согласно штатным нормативам, утвержденным приказом МЗ РК от 07 апреля 2010 г №238.
8.2	Оплата труда: приводится обоснование планируемых расходов по оплате труда работников, в том числе в разрезе: работников, занятых в производстве продукции; административного персонала; прочих работников, состоящих в штате; работников, не состоящих в штате, кроме того, приводится обоснование планируемых расходов, связанных с оплатой вознаграждений членам Совета	Расходы на оплату труда планируются согласно Положению об организации системы оплаты труда работников КТП на АХВ "Городская больница №4 г. У-Ка". Размер ФОТ устанавливается ежегодно органом государственного управления - ГУ "Управления здравоохранения Восточно-Казахстанской области". Формы оплаты труда, размеры должностных окладов, систему премирования и иного вознаграждения работников в пределах установленного ОУЗ ФОТ главный врач КТП на ПХВ утверждает самостоятельно. Фонд оплаты труда на 2019 год запланирован в сумме 398956,43 тыс тг, в том числе на оплату труда работников, занятых на основном производстве 343800,79 тыс тенге (с учетом вспомогательного персонала и накладных), на оплату труда административного персонала 29278,14 тыс. тенг, на оплату за прочего персонала 25877,5 тыс тг. Оплата вознаграждения членам наблюдательного совета не планируется, работают на безвозмездной основе.
8.3	Производительность труда: приводится расчет производительности труда, при этом рекомендуется использовать следующую формулу: $T = \frac{EBITDA}{\text{среднесписочная численность персонала}}$	Производительность труда = EBITDA / среднесписочная численность персонала = 0/329=0 тыс. тенге.
8.4	Рост (снижение) производительности труда: в качестве показателя, характеризующего рост (снижение) производительности труда рекомендуется использовать коэффициент опережения темпа роста (снижения) производительности труда по сравнению с темпом роста (снижения) расходов, связанных с оплатой труда, за определенный период времени, который рассчитывается по формуле: $Коп = \frac{\text{индекс изменения производительности труда}}{\text{индекс изменения расходов, связанных с оплатой труда}}$	Индекс изменения расходов, связанных с оплатой труда (Среднемесячная зарплата на 1 работника в 2018 году - 116300,22 тенге, в 2019 г - 101052,79 тенге). Индекс изменения расходов на 1 работника = $\frac{101052,79}{116300,22} = 0,86$. Индекс изменения производительности труда (ожидаемая производительность труда на 2018 год - 703,13 тыс. тенге, на 2019 год -0) Индекс изменения производительности труда = 0. Рост (снижение) производительности труда = 0/0=0.
8.5	Относительная экономия (перерасход) оплаты труда: приводится расчет относительной суммы экономии (перерасхода) оплаты труда в связи с изменением соотношений между темпами роста производительности труда и расходов, связанных с его оплатой, расчет производится по формуле: $Э = 3Пл * ((Зп - Jп) / Jп)$	Среднемесячная зарплата на 1 работника в 2019 году - 101052,79 тенге, $Jп = 0,86$, $Jпр = 0$. Относительный перерасход оплаты труда = $101052,79 * ((0,86 - 0) / 0,86) = 101052,79$
8.6	Текущие кадры: приводится расчет уровня текущих кадров, который определяется делением числа работников Организации, выбытие (увольнение) которых связано с причинами, относимым к текущим (по собственному желанию, за нарушение трудовой дисциплины, но не по причинам, вызванным производственной потребностью, например, сокращение штата), на среднесписочное число работников за тот же период: $Утек = \frac{\text{число выбывших (увольненных) работников}}{\text{среднесписочное число работников}} * 100\%$	Расчет текущих кадров на 2019 год: всего по предприятию 16 (увольненные по причинам, относимым к текущим)/329(среднесписочная численность)=4,86%, по работникам занятым в производстве продукции 11(увольненные по причинам, относимым к текущим)/273(среднесписочная численность)=4,0%, по административному персоналу 2 (увольненные по причинам, относимым к текущим)/28(среднесписочная численность)=7,1%, по прочему персоналу 3 (увольненные по причинам, относимым к текущим)/28(среднесписочная численность)=10,7%.

8.7	Повышение квалификации: раскрывается информация о планируемых мероприятиях, связанных с повышением квалификации персонала, также приводятся обоснование расходов, связанных с профессиональной подготовкой, переподготовкой и повышением квалификации работников	Повышение квалификации персонала, профессиональная подготовка и переподготовка персонала осуществляется согласно утвержденному плану, расходы утверждаются в бюджетной заявке. В 2019 году на повышение квалификации 70 работников предусмотрены расходы в размере 5500 тыс тенге, в том числе: для 62 работников, занятых в производстве продукции 5068,54 тыс. тенге, 8 человек административного персонала на 431,46 тыс тг.
8.8	Создание новых рабочих мест: приводится информация о событиях и (или) условиях, приводящих к созданию новых рабочих мест	не планируется
8.9	Социальная программа: приводится обоснование мероприятий, связанных с реализацией социальной программы, также приводится обоснование планируемого выбытия денег и (или) расходов, связанных с их реализацией	не планируется
9	Требования	
9.1	обоснование планируемой на конец очередного финансового года суммы требований	
9.1.1	характеристика должников, планируемые резервы (проvizии), сформированные против сомнительных и безнадежных требований (дебиторской задолженности)	нет
9.1.2	мероприятия по истребованию задолженности, срок исполнения которой истек	нет
9.1.3	информация о наличии обеспечения исполнения требований (залог, заклад, гарантии и т.д.)	нет
10	Обязательства	
10.1	обосновывается потребность в деньгах, мероприятия по привлечению денег и направления их выбытия. В случае планирования операций с временно свободными деньгами параграф рекомендуется дополнить информацией, раскрывающей сумму временно свободных денег, направления их использования (размещение во вклады, приобретение финансовых активов, оказание временной финансовой помощи, доходность, сроки размещения)	нет
11	Деньги	
11.1	Поступление и выбытие денег: обосновывается потребность в деньгах, мероприятия по привлечению денег и направления их выбытия. В случае планирования операций с временно свободными деньгами параграф рекомендуется дополнить информацией, раскрывающей сумму временно свободных денег, направления их использования (размещение во вклады, приобретение финансовых активов, оказание временной финансовой помощи, доходность, сроки размещения)	Для оказания медицинской помощи населению необходимо бюджетное финансирование на ГОБМП. Организация ежегодно участвует в закупке медицинских услуг с последующим финансированием из местного и республиканского бюджета. Поступление денег планируется за фактический выполненный объем бесплатной медицинской помощи согласно договорам на оказание ГОБМП, и платных услуг, в том числе по договорам с НАО "ФОМС" на сумму 726768,9 тыс. тенге, по договорам на оказание платных услуг - сумма 37000 тыс. тенге, остаток на начало года 0 тыс.тг. Всего сумма поступления - 763768,9 тыс. тенге. Выбытие денег планируется согласно утвержденному плану финансирования ГОБМП и платным услугам, в общей сумме 768324,9 тыс. тенге, в том числе остаток денег на начало периода 4556 тыс тенге.
12	Остатки готовой продукции	
12.1	приводится обоснование остатков готовой продукции исходя из специфики отрасли, особенностей технологического процесса, заключенных договоров, предварительных соглашений с потребителями и иных условий. В случае, если остатки готовой продукции не планируются, или если в связи с особенностями деятельности Организации, остатки готовой продукции не предусматриваются, глава должна содержать следующую информацию: «Остатки готовой продукции не планируются»	Остатки готовой продукции не планируются.
13	План производства	
13.1	приводится обоснование производства (в разрезе продуктов) исходя из доведенных уполномоченным органом соответствующей отрасли (исполнительным органом, финансируемым из местного бюджета) ориентиров (событий, условий) и ключевых показателей; ситуации на рынке, заключенных договоров, предварительных соглашений с потребителями; наличия остатков готовой продукции, незавершенного производства и иных условий	Медицинские услуги в рамках ГОБМП оказываются в соответствии с договорами, заключенными с администратором бюджетных программ с НАО ФОМС на оказание стационарной медицинской помощи на сумму 714892,59 тыс. тенге, стационарзамещающей медицинской помощи - на сумму 38679,05 тыс. тенге. Оказание платных услуг сверх ГОБМП производится согласно договорам, заключенным с юридическими и физическими лицами в объеме 40999,81 тыс.тенге.
14	Затраты на производство (указывается для Компаний, выпускающих продукцию)	

14.1	Запасы: приводится обоснование потребности в основных видах товарно-материальных запасов, используемых в процессе производства продукта, а также планируемых объемах их потребления в стоимостном выражении	-
14.2	Оплата труда работников: приводится информация о планируемых затратах, связанных с оплатой труда и другими выплатами, не носящими постоянного характера	-
14.3	Работы (услуги), полученные от подрядчиков: приводится информация о планируемых затратах, связанных с оплатой труда и другими выплатами, не носящими постоянного характера	-
14.4	Прочие затраты, связанные с основным производством: приводится перечень и обоснование прочих затрат	-
14.5	Вспомогательное производство: приводится информация о затратах производств, связанных с обслуживанием основного производства (ремонтные работы, перевозка грузов, подача воды, строительный участок на заводе, электростанция, котельная и т.д.)	-
14.6	Накладные расходы: приводится информация о затратах, которые сопровождают, сопутствуют основному производству, но не связаны с ним напрямую. К ним относятся: заработная плата аппарата управления и обслуживающего персонала, затраты связанные с использованием энергии (электрической и тепловой), текущий ремонт, амортизация нематериальных активов и основных средств и иные затраты	-
15	Затраты на производство (указываются для Компаний, оказывающих услуги)	
15.1	Запасы: приводится обоснование потребности в основных видах товарно-материальных запасов, используемых в процессе производства продукта, а также планируемых объемах их потребления в стоимостном выражении	Расчет затрат на продукты питания произведен согласно постановлению Правительства РК № 128 от 26.01.2002 г "Об утверждении натуральных норм питания и минимальных норм оснащения мягким инвентарем государственных организаций здравоохранения" на сумму 150,55 тыс тт, затраты на медикаменты составляют 124622,031 тыс тт, расчеты произведены на основании формулара лекарственных средств, затраты на приобретение продуктов питания на основании формулара приобретения прочих товаров 18991,27 тыс тт, на приобретение топлива и горючесмазочных материалов 2758,676 тыс. тенге, в пределах норм, установленных постановлением ПРК от 11 августа 2009 года № 1210 "Об утверждении норм расходов горюче-смазочных материалов и расходов на содержание автотранспорта"
15.2	Оплата труда работников: приводится информация о планируемых затратах, связанных с оплатой труда и другими выплатами, не носящими постоянного характера	Расчет затрат на оплату труда производится исходя из утвержденного штатного расписания и окладов, доплат и надбавок установленных в соответствии с утвержденным Положением об организации системы оплаты труда работников КТП на ПХВ "ГБ №4", при наличии экономии фонда оплаты труда выплачивается дифференцированная оплата труда, на основании критериев оценки деятельности. Единовременные поощрительные выплаты производятся за счет экономии средств к праздничным датам, по итогам работы за год. На 2019 год фонд оплаты труда работников, занятых на производстве предусмотрен в сумме 280044,9 тыс тенге.
15.3	Работы (услуги), полученные от подрядчиков: приводится информация о планируемых затратах, связанных с оплатой труда и другими выплатами, не носящими постоянного характера	не планируются
15.4	Амортизация: приводится обоснование затрат, связанных с амортизацией нематериальных активов и основных средств	Согласно Приказу Министерства здравоохранения Республики Казахстан от 26 ноября 2009 года № 801 "Об утверждении Методики формирования тарифов и планирования затрат на медицинские услуги, оказываемые в рамках гарантированного объема бесплатной медицинской помощи" амортизация основных средств и нематериальных активов в тариф не включается. Амортизация за 2019 год составляет 69552 тыс тт.
15.5	Обслуживание и ремонт ОС: приводится обоснование затрат, связанных с обеспечением работы оборудования	Обслуживание ОС производится согласно утвержденным регламентам тех.обслуживания мед.оборудования., ремонт производится в случае поломки. Для бесперебойной работы оборудования производится планирование затрат на обслуживание и ремонт ОС, фактически оплата производится на основании заключенного договора и акта выполненных работ (услуг) по обслуживанию и ремонту ОС. В 2019 году планируются затраты в сумме 46592,1 тыс. тенге.

15.6	Энергия: приводится обоснование планируемых затрат, связанных с потреблением электрической и тепловой энергии	Затраты планируются на основании фактических расходов, но в пределах норм, установленных постановлением Правительства Республики Казахстан от 2 ноября 1998 года № 1118 «О нормативах потребления электроэнергии, тепла на отопление, горячей и холодной воды и других коммунальных услуг по организациям, финансируемым из средств бюджета». На 2019 год затраты планируются в сумме 19045,07 тыс. тенге. Оплата производится с учетом фактических объемов потребления, согласно показаниям счетчиков, и тарифов по тепловой и электрической энергии, согласно заключенным договорам с АО "Тепловые сети" и "ТОО "Шығысэнерготрейд".
15.7	Водоснабжение, канализация и затраты по иным коммунальным услугам: приводится обоснование планируемых затрат, связанных с потребляемым объемом воды, услуг канализации и иным коммунальным услугам	Затраты планируются на основании фактических расходов, но в пределах норм, установленных постановлением Правительства Республики Казахстан от 2 ноября 1998 года № 1118 «О нормативах потребления электроэнергии, тепла на отопление, горячей и холодной воды и других коммунальных услуг по организациям, финансируемым из средств бюджета». На 2019 год затраты планируются в сумме 9595,69 тыс. тенге. Оплата производится с учетом фактических объемов потребления, согласно показаниям счетчиков, и тарифов по холодной воде и канализации, согласно заключенным договорам с ГКП "Оскемен Водоканал".
15.8	Транспортные услуги: приводится обоснование затрат, связанных с планируемыми к потреблению транспортными услугами	Затраты планируются исходя из потребности в транспортными услугах и их стоимости.
15.9	Услуги связи: приводится обоснование затрат, связанных с потреблением услуг связи	Затраты планируются исходя из количества имеющихся номеров (точек) и необходимых услуг связи, оплата производится по договору за фактически оказанные услуги. На 2019 год затраты планируются в сумме 908,27 тыс. тт
15.10	Информационные услуги: приводится обоснование затрат, связанных с потреблением информационных услуг	Затраты планируются исходя из потребности, оплата производится по договору за фактически оказанные услуги.
15.11	Консультационные услуги: приводится обоснование затрат, связанных с потреблением консультационных услуг	Затраты планируются исходя из потребности, оплата производится по договору за фактически оказанные услуги.
15.12	Командировочные расходы: приводится обоснование затрат по возмещению расходов работников при выполнении ими служебного задания вне места постоянной работы	Затраты на командировочные расходы регламентируются нормативными актами предприятия, на основании действующих нормативных актов, расходы на 2019 г составляют 1591,425 тыс. тт
15.13	Операционная аренда: приводится обоснование затрат, связанных с активами, принятыми в операционную аренду	Не имеется.
15.14	Пожарная безопасность и соблюдение специальных требований: приводится обоснование затрат, связанных с выполнением требований пожарной безопасности и соблюдению специальных требований	Фактические затраты производятся в целях соблюдения стандартов и требований установленных правилами противопожарной безопасности
15.15	Охрана труда и техника безопасности: приводится обоснование затрат, связанных с поддержанием (созданием) соответствия трудового процесса и производственной среды требованиям безопасности и охраны труда при выполнении работником трудовых обязанностей	Затраты производятся для соблюдения стандартов и правил по безопасности и охране труда при выполнении работниками трудовых обязанностей
15.16	Страхование: приводится обоснование затрат, связанных с потреблением страховых услуг	Страховые услуги осуществляются согласно законам РК "Об обязательном страховании ГПО владельцев транспортных средств" и "Об обязательном страховании работника от несчастных случаев при исполнении им трудовых (служебных) обязанностей", расходы на 2019 год планируются в объеме 1966,34 тыс. тенге, в том числе: страхование сотрудников - 1740,96 тыс. тенге, страхование автотранспорта - 84,906 тыс. тенге.
15.17	Прочие затраты, связанные с основным производством: приводится перечень и обоснование прочих затрат	по необходимости
16	Доходы	
16.1	Доходы: приводится обоснование планируемых доходов, которые рекомендуется раскрыть: доходы по государственному заданию, доходы от реализации продукции государственными учреждениями, доходы от реализации продукции прочим потребителям, доходы в виде вознаграждений, доходы от дивидендов, доходы от безвозмездно полученных активов, доходы от выбытия активов, доходы от операционной аренды, доходы по курсовой разнице и прочие планируемые доходы	Доходы планируются от оказания медицинских услуг населению согласно заключенным с уполномоченными органами договорам на оказание гарантированного объема бесплатной медицинской помощи (далее ГОБМП) на сумму 726768,9 тыс. тенге, и на основании договоров на оказание медицинской помощи сверх ГОБМП по инициативе пациентов на сумму 37000 тыс. тенге. Общая сумма планируемых доходов составляет 763768,9 тыс. тенге.
17	Административные расходы	

17.1	Запасы: приводится обоснование потребности в основных видах товарно-материальных запасов, используемых в процессе производства продукта, а также планируемых объемах их потребления в стоимостном выражении	Запасы создаются по потребности для бесперебойной работы персонала (зап. части и расходные материалы для орг.техники, конш.товары, материалы для содержания и ремонта помещений, зап. части для автомобилей, ГСМ), на 2019 год предусмотрены средства в сумме 1267,59 тыс. тенге
17.2	Оплата труда работников: приводится информация о планируемых затратах, связанных с оплатой труда и другими выплатами, не носящими постоянного характера	Расчет затрат на оплату труда производится исходя из утвержденного штатного расписания и окладов, доплат и надбавок установленных в соответствии с утвержденным Положением об организации системы оплаты труда работников КПП на ПХВ "Городская больница №4 города Усть-Каменогорск", при наличии экономии фонда оплаты труда выплачивается дифференцированная оплата труда, на основании критериев оценки деятельности. Единовременные поощрительные выплаты производятся за счет экономии средств к праздничным датам, по итогам работы за год. На 2019 год фонд оплаты труда административных работников предусмотрен в сумме 29278,14 тыс тенге.
17.3	Приводится обоснование по выплате вознаграждения членам Совета директоров (наблюдательного совета)	Вознаграждение членам наблюдательного совета не производится
17.4	Амортизация: приводится обоснование затрат, связанных с амортизацией нематериальных активов и основных средств	Не планируется
17.5	Обслуживание и ремонт ОС: приводится обоснование затрат, связанных с обеспечением работы оборудования	Не планируется
17.6	Энергия: приводится обоснование планируемых затрат, связанных с потреблением электрической и тепловой энергии	Затраты планируются на основании фактических расходов, но в пределах норм, установленных постановлением Правительства Республики Казахстан от 2 ноября 1998 года № 1118 «О нормативах потребления электроэнергии, тепла на отопление, горячей и холодной воды и других коммунальных услуг по организациям, финансируемым из средств бюджета». На 2019 год затраты планируются в сумме 1433,5 тыс. тенге. Оплата производится с учетом фактических объемов потребления и тарифов по тепловой и электрической энергии, согласно заключенным договорам с АО "Тепловые сети" и "ТОО "Шығысэнерготрейд"
17.7	Водоснабжение, канализация и затраты по иным коммунальным услугам: приводится обоснование планируемых затрат, связанных с потребляемым объемом воды, услуг канализации и иным коммунальным услугам	Затраты планируются на основании фактических расходов, но в пределах норм, установленных постановлением Правительства Республики Казахстан от 2 ноября 1998 года № 1118 «О нормативах потребления электроэнергии, тепла на отопление, горячей и холодной воды и других коммунальных услуг по организациям, финансируемым из средств бюджета». На 2019 год затраты планируются в сумме 722,26 тыс. тенге. Оплата производится с учетом фактических объемов потребления и тарифов по холодной воде и канализации, согласно заключенным договорам с ГКП "Оскемен Волоканат"
17.8	Транспортные услуги: приводится обоснование затрат, связанных с планируемыми к потреблению транспортными услугами	Транспортные услуги для административного персонала не планируются.
17.9	Операционная аренда: приводится обоснование затрат, связанных с активами, принятыми в операционную аренду	Не имеется.
17.10	Услуги связи: приводится обоснование затрат, связанных с потреблением услуг связи	Затраты планируются исходя из количества имеющихся номеров (точек) и необходимых услуг связи, оплата производится по договору за фактически оказанные услуги. На 2019 год затраты планируются в сумме 105 тыс тт
17.11	Информационные услуги: приводится обоснование затрат, связанных с потреблением информационных услуг	Затраты планируются исходя из потребности (объявления в СМИ о тендерах, вакансиях, о видах оказываемых услуг, услуги интернета), оплата производится по договору за фактически оказанные услуги. На 2019 год для оплаты информационных услуг предусмотрено 29,98 тыс. тенге
17.12	Повышение квалификации работников: приводится обоснование затрат, связанных с повышением квалификации работников	Затраты планируются на сумму 385 тыс тт.
17.13	Командировочные расходы: приводится обоснование затрат по возмещению расходов работников при выполнении ими служебного задания вне места постоянной работы	Затраты планируются на сумму 1302,08 тыс тт.

17.14	аудиторские услуги: приводится обоснование затрат по аудиторским услугам	"Согласно Закону Республики Казахстан "О государственном имуществе" государственное предприятие на праве хозяйственного ведения с наблюдательным советом обязано проводить аудит годовой финансовой отчетности. На оплату аудиторских услуг в 2019 году предусмотрены средства в сумме 252 тыс. тенге.	не планируются
17.15	Банковские услуги: приводится обоснование затрат по услугам банка		не планируются
17.16	Пожарная безопасность и соблюдение специальных требований: приводится обоснование затрат, связанных с выполнением требований пожарной безопасности и соблюдению специальных требований		не планируются
17.17	Представительские расходы: приводится обоснование затрат, связанных с представительскими расходами		не планируются
17.18	Страхование: приводится обоснование затрат, связанных с потреблением страховых услуг	Страховые услуги осуществляются согласно законам РК "Об обязательном страховании ГПО владельцев транспортных средств" и "Об обязательном страховании работника от несчастных случаев при исполнении им трудовых (служебных) обязанностей". На 2019 год предусмотрены средства в сумме 152,8 тыс. тенге, в том числе: страхование работников - 131,04 тыс. тенге, автотранспорта - 9,4 тыс. тенге, соц отчисления в гос фонд соц страхования 12,36 тыс. тт.	не планируются
17.19	Благотворительная и спонсорская помощь: приводится обоснование затрат, связанных с выплатой материальной помощи	Оказание благотворительной и спонсорской помощи учитывается по факту	не планируются
17.20	Прочие затраты, связанные с основным производством: приводится перечень и обоснование прочих затрат		не планируются
18	Расходы по вознаграждениям		не предусмотрены
18.1	Расходы по вознаграждениям: приводится обоснование расходов, связанных с начислением кредиту вознаграждений за привлеченные ресурсы, полученные гарантии и иные расходы аналогичного экономического содержания		не предусмотрены
19	Прочие расходы		не предусмотрены
19.1	Прочие расходы: приводится обоснование прочих расходов, например, по: – провизиям (резервам), сформированным против сомнительных и безнадежных требований; – выбытию активов; – обесценению активов; – курсовым разницам; – инвестициям, учитываемым методом долевого участия; – прекращенной деятельностью и прочим расходам, например: по маркетингу и рекламе, по реализации; судебными издержками и т.д.		не предусмотрены
20	Налоги и другие платежи в бюджет		не предусмотрены
20.1	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет: приводится обоснование планируемых к начислению налогов, в том числе базы для исчисления каждого планируемого к уплате налога, кроме того, приводится информация о налогах, срок уплаты которых истек	НДС не планируется, т.к. КПП на ПХВ "ГБ №4" не является плательщиком НДС. Индивидуальным подоходным налогом в размере 10% облагаются доходы работника, ИПН планируется в сумме 24000 тыс тенге. Объектом исчисления социального налога являются расходы работодателя, выплачиваемые работником в виде дохода, на 2019 г планируется социальный налог в сумме 28381,81 тыс тенге (6% от налогооблагаемого фонда). КПП на ПХВ "ГБ №4" имеет земельный участок и является плательщиком земельного налога, на 2019 год планируется в сумме 29 тыс тенге. На балансе имеются автомобили, налог на транспортные средства - 89 тыс тенге. КПП на ПХВ "ГБ №4" является плательщиком за эмиссией в окружающую среду, на 2019 год сумма 8 тыс тенге. Налог на имущество, являющееся объектом налогообложения, предусмотрен в сумме 23 тыс тенге.	не предусмотрены
20.2	Налоги и социальные отчисления: приводится обоснование планируемых налогов, в том числе приводятся базы для исчисления начисляемых налогов	Социальные отчисления - обязательные платежи, уплачиваемые в фонд. Объектом социальных отчислений являются расходы, выплачиваемые работнику в виде доходов. Исчисления и перечисления социальных отчислений производится в соответствии с законом РК "Об обязательном социальном страховании", на 2019 год запланированы в размере 3,5% от объекта исчисления социальных отчислений (налогооблагаемого фонда) в сумме 13074,06 тыс. тенге	не предусмотрены
21	Риски		

21.1	Риски: приводится идентификация, оценка (определение вероятности наступления неблагоприятного события), измерение (определение ущерба от наступления неблагоприятного события) рисков, а также мероприятия по минимизации вероятности их наступления	
21.1.1	Операционные риски	С целью минимизации убытков в результате недостатков или ошибок в ходе осуществления внутренних процессов, допущенных со стороны сотрудников, проводятся ежедневные оперативные совещания с разбором сложных случаев, медицинский персонал регулярно проходит повышение квалификации в республиканских и зарубежных клиниках, при этом после обучения заключается договор об обязательной отработке не менее 5-ти лет
21.1.2	Финансовые риски	С целью минимизации убытков, связанных с вероятностью потерь финансовых ресурсов (денежных средств): потеря платежеспособности (отсутствие или недостаточность у Организации денег для своевременного исполнения обязательств, в том числе финансовых, по мере наступления их сроков) проводится расширение перечня платных услуг, оптимизация перечня услуг, предоставляемых в рамках ГОБМП
21.1.3	Рыночные риски	Поскольку рынок потребителей услуг КТП на ПХВ "ГБ №4" является достаточно стабильным, вероятность наступления неблагоприятного события не высокая.
21.1.4	Кредитные риски	КТП на ПХВ "ГБ №4" не является кредитором.
21.1.5	Маркетинговые риски	Спрос на медицинские услуги для населения превышает предложение, следовательно вероятность наступления неблагоприятного события не высокая



Руководитель исполнительного органа: **ПОПОВ СЕРГЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ**, Главный врач
 М.П. _____

Подпись _____