



КОРОСТИШІВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
м. Коростишів

Р І Ш Е Н Н Я

30.03.2021

№ 112

Про затвердження звіту про виконання
фінансового плану комунального підприємства
«Коростишівська центральна районна аптека №1»
Коростишівської міської ради
за 2020 рік

Заслухавши звіт головного бухгалтера КП «Коростишівська ЦРА №1» Коростишівської міської ради Таляровської Н.Ю., про виконання фінансового плану комунального підприємства «Коростишівська центральна районна аптека №1» Коростишівської міської ради за 2020 рік, керуючись підпунктом 4 пункту а) статті 27, підпунктом 3) пункту а) статті 29, статтею 40 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статтями 78, 137 Господарського кодексу України, рішенням виконавчого комітету Коростишівської міської ради від 24.07.2018 р. №136 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів підприємств, що належать до комунальної власності у новій редакції», підпунктом 4.1 пункту 4 Статуту комунального підприємства «Коростишівська центральна районна аптека №1» Коростишівської міської ради, затвердженого рішенням Коростишівської міської ради сьомого скликання від 06.11.2020 року №1183, враховуючи рекомендації комісії з питань контролю за фінансово-господарською діяльністю комунальних підприємств міської ради виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального підприємства «Коростишівська центральна районна аптека №1» Коростишівської міської ради за 2020 рік (додається).

2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Бондарчука С.В.

Міський голова

[Handwritten signatures]



I.M. Кохан

ЗАТВЕРДЖЕНО:

рішення виконавчого комітету

міської ради

від 30.03 2021 № 112

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
комунального підприємства
«Коростишівська центральна районна аптека №1»
Коростишівської міської ради
за 2020 рік

Таблиця 1 (тис. грн.)

ДОХІД					
	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	Рік
Дохід від реалізації	1720,5	1518,3	1434,9	1796	6469,7
Оренда	22,2	7,7	22,7	16,3	68,9
Інші операц. доходи	5,6	3,5	2,4	2,6	14,1
Разом доходу:	1748,3	1529,5	1460	1814,9	6552,7
ВИТРАТИ					
Зарплата	241,2	253,5	249,2	252,4	996,3
Нарахування на з-ту	47,6	50,3	49	50,5	197,4
Собівартість реалізованого товару	1348	1209,2	1173,5	1443,6	5174,3
Електроенергія	11,7	4,4	3,1	7,9	27,1
Газ	18,9	2,9	1,5	15	38,3
Комунальні служби	1,9	1,9	2,2	2,5	8,5
Водоканал	3,7	3,8	3,8	3,8	15,1
Зв'язок	1,8	1,8	1,8	1,8	7,2
Амортизація	6,3	6,3	6,3	5,5	24,4
Обслуговування РРО	2,5	3,6	2,5	4,3	12,9
Послуги банку	6,8	7	6,4	8,4	28,6
Охорона	4	4,1	4,1	4,1	16,3
ЦРЛ оренда	3,5	3,5	5	5,1	17,1
Відрядні		0,2		0,2	0,4
Матеріали	6,7	5,5	1,5	2,1	15,8
Інші витрати	3	6,9	5,5	3,6	19
Всього витрат:	1707,6	1564,9	1515,4	1810,8	6598,7
Прибуток (збиток)	40,7	-35,4	-55,4	4,1	-46

Таблиця 2 (тис. грн.)

Показники	факт 2019 року	план 2020 року	факт 2020 року	%, факт 2020/план 2020	%, факт 2020/факт 2019
Доходи всього	6924,6	7144,1	6552,7	91,7%	94,6%
Витрати всього	6817,4	7083,2	6598,7	93,2%	96,8%
Фінансовий результат до оподаткування	107,2	60,9	-46,0		
Податок на прибуток	19,3	11			
Чистий прибуток	87,9	49,9			

Таблиця 3 (тис. грн.)

Показники	факт 2019 року	план 2020 року	факт 2020 року	%, факт 2020/план 2020	%, факт 2020/факт 2019
Чистий дохід (виручка) від реалізації товарів, всього	6783,9	7053	6469,7	91,7 %	95,4%
Інші доходи, всього	118,2	91,1	68,9	75,6%	58,3%

Таблиця 4 (тис. грн.)

Показники	факт	план	факт	%,	%,
	2019 року	2020 року	2020 року	факт 2020/план 2020	факт 2020/факт 2019
Зарплата	969	1080,0	996,3	92,3	102,8
Нарахування на з-ту	200,1	213,2	197,4	92,6	98,7
Собівартість реалізованого товару	5362	5597,0	5174,3	92,4	96,5
Електроенергія	32,9	36,1	27,1	75,1	82,4
Газ	47,4	40,1	38,3	95,5	80,8
Комунальні служби	8	7,6	8,5	111,8	106,3
Водоканал	12,4	14,8	15,1	102,0	121,8
Зв'язок	6,1	6,8	7,2	105,9	118,0
Амортизація	39,6	22,0	24,4	110,9	61,6
Обслуговування РРО	8,2	10,0	12,9	129,0	157,3
Послуги банку	23,7	28,0	28,6	102,1	120,7
Охорона	11,6	16,0	16,3	101,9	140,5
Відрядні	1,2	2,1	0,4	19,0	33,3
Інші витрати в т.ч.	95,2	9,5	51,9		
оренда ЦРЛ	13,4		17,1		
матеріали	10,1		15,8		

вiдшк оренди	59,2				
пiдписка перiод. видань	4,2				
iн. витрати (Хелсi, ключi, архiтект.)	8,3		19		

Головною метою діяльності КП «Коростишівська центральна районна аптека №1» Коростишівської міської ради є забезпечення населення, установ охорони здоров'я та інших закладів, підприємств, організацій продукцією медико-фармацевтичного призначення.

До складу підприємства входять :

- КП «Коростишівська центральна районна аптека №1» Коростишівської міської ради за адресою: вул. Київська, 103;

- аптечний пункт №1, що знаходиться в приміщенні стаціонару КНП «ЦРЛ ім.Д.І.Потехіна» Коростишівської міської ради на першому поверсі за адресою: вул. Героїв Небесної сотні, 58.

- аптечний пункт №2, що знаходиться в приміщенні поліклініки КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Коростишівської міської ради на першому поверсі за адресою: вул. Героїв Небесної сотні, 58.

Доходи всього за 2020 рік склали **6552,7** тис. грн., що на **591,4** тис. грн. (або на 8,3 %) менше планових показників за 2020 рік та на 371,9 тис. грн. (або на 5,4 %) менше фактичних показників 2019 року (таблиця 2).

Чистий дохід від реалізації товарів за 2020 рік склав **6469,7** тис. грн., що на 583,3 тис. грн. (або 91,7 %) менше планового показника 2020 року та на 314,2 тис. грн.. (або 95,4 %) менше фактичного показника 2019 року (таблиця 3).

Чистий дохід в загальному обсязі доходів становить 98,7%.

Оцінюючи фактичні показники діяльності за 2020 рік, видно значний спад у надходженнях від реалізації за 2 і 3 квартал 2020 р.

Дане зниження пов'язане з введенням в Україні карантинних обмежень у зв'язку з захворюваністю на Covid-19. Саме в цей період один з аптечних пунктів, а саме аптечний пункт №2, був вимушено зачинений у зв'язку з обмеженням входу населення у приміщення поліклініки. Також спостерігалось зниження виручки від реалізації в цілому по аптеці.

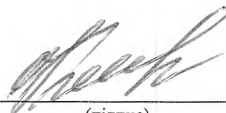
У складі інших доходів підприємства є дохід від здачі вільних площ в оренду. У 2020 році в порівнянні з запланованими показниками отримано доходу на 24,4% менше. Дане зниження пов'язане з припиненням договору оренди з ФОП Корзун О. та ФОП Зюбак С.

Порівнюючи витрати підприємства з запланованими, видно зменшення витрат по заробітній платі, нарахувань по зарплаті на 7 %. Підприємством використано електроенергії та газу менше запланованого на 25% та 5 % відповідно. Понесено витрат більше запланованого по комунальних службах, зв'язку, обслуговування РРО та охорони у зв'язку з підвищенням вартості даних послуг. Збільшилися у 2020 році інші витрати.

У 2020 році запроваджено новий механізм відпуску ліків по програмі Доступні ліки. Так, за обслуговування відпуску електронних рецептів підприємство сплачувало щоквартально ТОВ Хелсі по 1,7 тис.грн.

З лютого 2020 року було відкрито аптечний пункт №2 в приміщенні поліклініки, на облаштування якого понесено витрати пов'язані з придбанням ліцензії, оргтехніки та програмного забезпечення. Також протягом 2020 року працівники підприємства проходили підвищення кваліфікації на КЗВО "Житомирський базовий фарм. коледж" ЖОР на загальну суму 4,5 тис. грн.

Завідувач
(посада)


(підпис)

Д.М. Мосейчук
(ініціали, прізвище)