



КОРОСТИШІВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
м. Коростишів

Р І Ш Е Н Н Я

29.06.2021

№ 217

Про затвердження звіту про виконання
фінансового плану комунального некомерційного
підприємства «Центр первинної медико-
санітарної допомоги» Коростишівської міської ради
за I квартал 2021 року

Заслухавши звіт головного лікаря КНП «ЦПМСД» Коростишівської міської ради Татури В.Є., про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Коростишівської міської ради за I квартал 2021 року, керуючись підпунктом 3) пункту а) статті 29, статтею 40 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статтями 78, 137 Господарського кодексу України, пунктом 5.6 розділу 5 Порядку складання, затвердження, внесення змін та контролю виконання фінансового плану комунальних некомерційних підприємств охорони здоров'я Коростишівської міської ради, затвердженого рішенням виконавчого комітету міської ради від 23.02.2021 року № 46, підпунктом 7.3.3 пункту 7.3. Статуту комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Коростишівської міської ради, затвердженого рішенням Коростишівської міської ради сьомого скликання від 06.11.2020 року №1187, 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 некомерційного підприємства «Центра первинної медико-санітарної допомоги» Коростишівської міської ради за I квартал 2021 року (додається).
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Бондарчука С.В.

Міський голова

I.M. Кохан



С.В. Бондарчук
С.П. Дубинський
Григоруканський І.В.
Д.А. Кохан

ЗАТВЕРДЖЕНО:

рішення виконавчого комітету
міської ради

від 29.06.2021 № 217

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
комунального некомерційного підприємства
"Центр первинної медико-санітарної допомоги"**

Коростишівської міської ради

за I квартал 2021 року

Основні фінансові показники КНП

Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього, у тому числі:	5936,4	5798,7	-137,7	97,7
<i>Від основної діяльності з них за рахунок:</i>	<i>5696,6</i>	<i>5558,9</i>	<i>-137,7</i>	<i>97,6</i>
<i>коштів від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ;</i>	<i>5402,7</i>	<i>5402,7</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0</i>
<i>коштів державного та місцевих бюджетів за цільовими програмами, у тому числі (розшифрувати):</i>	<i>209,7</i>	<i>152,5</i>	<i>-57,2</i>	<i>72,7</i>
Коростишівська ОТГ	177	149,4	-27,6	84,4
Глибочицька ОТГ	14,1	3,1	-11,0	22,0
Харитонівська ОТГ	0	0	0,0	
Старосілецька ОТГ	18,6	0	-18,60	0,0
<i>коштів місцевих бюджетів на оплату комунальних послуг</i>	<i>84,2</i>	<i>3,7</i>	<i>-80,5</i>	<i>4,4</i>
<i>коштів місцевих бюджетів на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Інші надходження (доходи), у тому числі:	239,8	239,8	0,0	100,0
<i>за оренду приміщень</i>	<i>16,4</i>	<i>16,4</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0</i>
<i>відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв</i>	<i>14,9</i>	<i>14,9</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0</i>
<i>благодійна, спонсорська допомога, гранти та дарунки</i>	<i>208,3</i>	<i>208,3</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0</i>
<i>інші надходження (отримані відсотки по депозитному рахунку)</i>	<i>0,2</i>	<i>0,2</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0</i>
ПДВ	3,7	3,7	0,0	100,0
Інші вирахування з доходу	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий дохід	5932,7	5795,0	-137,7	97,7
Видатки, всього, у тому числі:	5724,3	6052,6	328,3	105,7
Операційні витрати	4847,9	5154,1	306,2	106,3
<i>матеріальні</i>	<i>316,7</i>	<i>350,1</i>	<i>33,4</i>	<i>110,5</i>
<i>на оплату праці з нарахуваннями</i>	<i>4157,0</i>	<i>4569,4</i>	<i>412,4</i>	<i>109,9</i>

на оплату праці	3485,0	3811,8	326,8	109,4
нарахування на оплату праці	672,0	757,6	85,6	112,7
на оплату послуг , крім комунальних	100	100,4	0,4	100,4
на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	84,2	3,7	-80,5	4,4
на соціальне забезпечення населення	135,0	130,5	-4,5	96,7
витрати на окремі заходи з реалізації цільових програм (розшифрувати)	0	0	0,0	0,0
амортизація	45,0	0,0	-45,0	0,0
інші операційні витрати (відрядження)	10	0,0	-10,0	0,0
фінансові витрати	0	0	0,0	0,0
Адміністративні витрати	876,4	898,5	22,1	102,5
матеріальні	20	0,0	-20,0	0,0
на оплату праці з нарахуваннями	807,9	807,9	0,0	100,0
на оплату праці	689	689,0	0,0	100,0
нарахування на оплату праці	118,9	118,9	0,0	100,0
Витрати на канцтовари, приладдя та господарчі товари	4	0,0	-4,0	0,0
Придбання та супровід програмного забезпечення	5	28,6	23,6	572,0
Витрати на зв'язок та інтернет	7,5	7,5	0,0	100,0
Витрати на обслуговування оргтехніки	10	12,5	2,5	125,0
Інші адміністративні витрати (розшифрувати)	22	42,0	20,0	190,9
відрядження	0,5	0,0	-0,5	0,0
послуги страхування	0	2,3	2,3	0,0
культурно-масові заходи	10	13,0	3,0	130,0
охорона праці та навчання	5	26,3	21,3	526,0
амортизація	1	0,0	-1,0	0,0
штрафи, пені, неустойки	0	0,0	0,0	0,0
інформаційно-консультаційні послуги	0	0,0	0,0	0,0
періодичні видання	5	0	-5,0	0,0
РКО	0,5	0,4	-0,1	80,0
Капітальні інвестиції - всього, у тому числі на:	208,3	362,0	153,7	173,8
<i>Придбання обладнання, техніки, та предметів довгострокового користування</i>	208,3	362,0	153,7	173,8
<i>Капітальний ремонт та реконструкцію об'єктів</i>	0	0	0,0	0,0
Обов'язкові платежі підприємства до бюджету	3,7	3,7	0,0	100,0
ПДВ	3,7	3,7	0,0	100,0
Інші	0	0	0,0	0,0
Усього доходів	5936,4	5798,7	-137,7	97,7
Усього витрат	5936,3	6418,3	482,0	108,1
Фінансові результати:	0	-619,6		
<i>Нерозподілені доходи</i>	0,1	-619,6		
<i>Резервний фонд</i>	0	0	0	

Таблиця № 1

Елементи операційних витрат

Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
Матеріальні витрати, у тому числі:	316,7	350,1	-33,4	110,5
Витрати на медикаменти	50	49,1	-0,9	98
Вироби медичного призначення	50	44,6	-5,4	89
Приладдя	2	4,4	2,4	220
Меблі	0	0	0,0	0
Інші матеріальні витрати (розшифрувати)	214,7	252,0	37,3	117,4
<i>господарські товари та будматеріали</i>	<i>159,7</i>	<i>187,5</i>	<i>27,8</i>	<i>117</i>
<i>автозапчастини</i>	<i>5,0</i>	<i>4,4</i>	<i>-0,6</i>	<i>88</i>
<i>ПММ</i>	<i>50,0</i>	<i>60,1</i>	<i>10,1</i>	<i>120</i>
Витрати на енергоносії та комунальні послуги	84,2	3,7	-80,5	4
Витрати на оплату праці	3485,0	3811,8	326,8	109
Відрахування на соціальні заходи	672,0	757,6	85,6	112,7
На соціальне забезпечення населення	135,0	130,5	-4,5	96,7
Амортизація	45,0	0,00	-45	0
Інші операційні витрати	110	100,4	-9,6	91
Операційні витрати, усього	4847,9	5154,1	306,2	106

Таблиця № 2

Капітальні інвестиції

Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	208,3	362,0	153,7	173,8
придбання (виготовлення) основних засобів	208,3	362,0	153,7	174
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	0	0	0	0
капітальний ремонт	0	0	0	0

Таблиця № 3

Рух грошових коштів

Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	5936,3	5798,7	-137,6	97,7
Виручка від надання послуг, всього, у тому числі:	5434,0	5434,0	0	100
- за договорами з НСЗУ;	5402,7	5402,7	0	100
- платних послуг	0,0	0,0	0	0
- оренди	16,4	16,4	0	100
- інші (відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв)	14,9	14,9	0	100
Цільове фінансування, у тому числі:	293,9	156,2	-137,7	97,7
- за місцевими та державними програмами (розшифрувати за програмами)	209,7	152,5	-57,2	72,7
<i>Коростишівська ОТГ</i>	<i>177</i>	<i>149,4</i>	<i>-27,6</i>	<i>84,4</i>

Старосілецька ОТГ	18,6	0	-18,6	0
Глибочицька ОТГ	14,1	3,1	-11,0	22
Харитонівська ОТГ	0	0	0	0
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	84,2	3,7	-80,5	4,4
- на розвиток підприємства та зміцнення матеріально-технічної бази	0	0	0	0
Отримання короткострокових кредитів	0	0	0	0
Аванси одержані	0	0	0	0
Інші надходження (благодійно гранти та дарунки)	208,3	208,3	0	100
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	0	0		
Виручка від реалізації основних фондів	0	0		
Виручка від реалізації нематеріальних активів	0	0		
Інші надходження (розшифрувати)	0	0		
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	0,2	0,2	0	100
Отримання довгострокових кредитів	0	0		
Інші надходження (відсотки отримані)	0,2	0,2	0	100
Видатки грошових коштів основної діяльності	5728,0	6056,3	328,3	106,7
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	739,4	662,3	-76,1	89,6
Розрахунки з оплати праці	4964,9	5377,3	412,4	103,2
Повернення короткострокових кредитів	0	0	0	0
Платежі в бюджет (розшифрувати)	3,7	3,7	0	100
ПДВ	3,7	3,7	0	100
Інші витрати (розшифрувати):	20	13	-7,0	65
Культурно-масові заходи	10	13	3,0	130
Відрядження	10	0	-10	0
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	208,3	362,0	153,7	173,8
Придбання основних засобів	208,3	362,0	153,7	173,8
Капітальне будівництво	0	0	0	0
Придбання нематеріальних активів	0	0	0	0
Придбання акцій та облігацій	0	0	0	0
Інші витрати (капітальний ремонт)	0	0	0	0
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	0	0	0	0
Сплата дивідендів	0	0	0	0
Повернення довгострокових кредитів	0	0	0	0
Грошові кошти:	0	0	0	0
на початок періоду	0	810,8		
на кінець періоду	0	191,2		
Чистий грошовий потік	0	-619,6		

ІНФОРМАЦІЯ
до звіту про виконання фінансового плану за 1 квартал 2021 року
КНП «ЦПМСД» Коростишівської міської ради
(назва підприємства)

1. Дані про підприємство

КНП «ЦПМСД» Коростишівської міської ради надає послуги з первинної медичної допомоги населенню м. Коростишів та Коростишівського району відповідно до наказу МОЗ №504 від 19.03.2018 р. Підприємство обслуговує 40233 чоловік, з яких, станом на 01.04.21 року, 34531 уклали договори з лікарями Центру.

Джерелами фінансування Центру є кошти, які надходять від НСЗУ, відповідно до укладеного договору та кількості декларацій, заключених з пацієнтами, на банківський рахунок, відкритий в АТ КБ «Приватбанк», та бюджетні кошти (державного, місцевого, обласного бюджетів) на виконання цільових програм та на оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

КНП «ЦПМСД» Коростишівської міської ради – неприбуткове підприємство, метою діяльності якого є надання послуг з первинної медичної допомоги, а не отримання прибутку (доходу), який би в подальшому розподілявся між засновниками та учасниками, а має направлятися на виплату заробітної плати, ЄСВ, проведення ремонту, закупівлю обладнання.

Кількість штатних посад на 01.04.2021 року по КНП "Центр первинної медико-санітарної допомоги» Коростишівської районної ради становить 127,5 одиниць, в т. ч.:

лікарі - 29,0 од.;

середній медперсонал - 57,5 од.;

молодший медперсонал - 13,5 од.;

інший персонал - 27,5 од.;

Середньомісячна заробітна плата 14058 грн.

Середньооблікова кількість усіх працівників в еквіваленті повної зайнятості 115 осіб, з яких 25 - лікарі, 57-медичні сестри, 14 - молодші медичні сестри, 19 - інший персонал.

Фонд оплати праці за 1 квартал 2021 року становить 5377,3 тис.грн.

2. Інформація про бізнес підприємства

Види діяльності (указати всі види діяльності)	Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)				Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
	план	факт	відхи- лення (+, -)	вико- нання (%)	
1	4	5	6	7	8
Надання первинної медичної допомоги	5402,7	5402,7	0,0	100	
Оренда приміщень та відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв	31,3	31,3	0	100	
Разом	5434,0	5434,0	0,0	0	

3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Назва банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договором	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
	-	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Вид зобов'язання	Заборгованість на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові кредити	-	-	-	-	-	-
1.						
Короткострокові кредити	-	-	-	-	-	-
1.						
Інші фінансові зобов'язання	-	-	-	-	-	-
1.						
Усього						

5. Аналіз окремих статей фінансового плану

Показники	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	3	4	5	6	7
Інші відрахування з доходу	0	0	0	0	
Інші операційні доходи (розшифрувати)	31,3	31,3	0	100	
Оренда приміщень	16,4	16,4	0	100	
Відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв	14,9	14,9	0	100	
Дохід від участі в капіталі	0	0			
Інші фінансові доходи (отримані відсотки)	0,2	0,2	0	100	
Інші доходи (розшифрувати)	0	0			
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього, у тому числі:	4847,9	5154,1	306,2	106,3	
витрати на основні матеріали	316,7	350,1	33,4	110,5	Придбання ТМЦ, відповідно до потреби. Використані залишки коштів минулого звітного періоду
витрати на теплопостачання	0	0			
витрати на електроенергію	38,5	2,6	-35,9	7	За фактично надані послуги
витрати на водопостачання	4,0	0,5	-3,5	12	За фактично надані послуги

витрати на газопостачання	10	0,4	-9,6	4	За фактично надані послуги
витрати на оплату праці	3485,0	3811,8	326,8	109,4	Збільшення розміру мінімальної з/п, виплата відпускних та оздоровчих. Використані залишки коштів минулого звітного періоду
відрахування на соціальні заходи	672	757,6	85,6	112,7	Збільшення розміру заробітної плати. Використані залишки коштів минулого звітного періоду
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	45	0	0	0	
інші витрати (розшифрувати)	276,7	231,1	-45,6	83,5	
витрати на придбання твердого палива	29	0	0,0	0	Наявні залишки твердого палива
витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів	2,7	0,2	-2,5	7	За фактично надані послуги
витрати на послуги крім комунальних	100	100,4	0,4	100,4	Використані залишки коштів минулого звітного періоду
витрати на соціальне забезпечення населення	135	130,5	-4,5	96,3	За фактично надані послуги
Відрядження	10	0	0	0	
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	876,4	898,5	22,1	102,5	
витрати на службові відрядження	0,5	0	0	0	
витрати на зв'язок	7,5	7,5	0	100	
витрати на оплату праці	689	689	0	100	
оплата єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	118,9	118,9	0	100	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1	0	-1	0	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	0	0	0	0	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	0	2,3	2,3		Відповідно до потреби, (страхування автомобіля DAEWOO NEXIA)
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	0	0	0	0	
організаційно-технічні послуги	0	0			

консультаційні та інформаційні послуги	0	0	0	0	
юридичні послуги	0	0			
послуги з оцінки майна	0	0	0,0	0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	0	0	0	0	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	5	26,3	21,3	526	Використані залишки коштів минулого звітного періоду
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	0	0			
витрати на поліпшення основних фондів	0	0			
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	54,5	54,5	0	100	
витрати на культурно-масові заходи	10	13	3,0	130	Збільшення фонду оплати праці Використані залишки коштів минулого звітного періоду
витрати на обслуговування оргтехніки	10	12,5	2,5	125	Збільшено кількість оргтехніки. Використані залишки коштів минулого звітного періоду
РКО	0,5	0,4	-0,1	80	За фактично надані послуги Приватбанку
Витрати на придбання та супровід програмного забезпечення	5	28,6	23,6	572	Виробнича необхідність, оновлення медичної програми «Медстар», використані залишки коштів минулого звітного періоду
Витрати на канцтовари, приладдя, господарчі товари	4	0	-4	0	
Передоплата періодичних видань	5	0	-5	0	
Витрати на збут, усього, у тому числі:	0	0			
витрати на рекламу	0	0			
інші витрати на збут (розшифрувати)	0	0			
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	0	0			
відрахування до недержавних пенсійних фондів					
інші операційні витрати (розшифрувати)					
Фінансові витрати (розшифрувати)					

9. Інша додаткова інформація щодо підприємства

Дохід підприємства за I квартал 2021 року становить 5798,7 тис. грн. та складається з:

- доходу від основної діяльності 5558,9 тис. грн. із них:
 - за договором з НСЗУ - 5402,72 тис. грн.;
 - коштів місцевого бюджету за цільовими програмами - 152,5 тис. грн.;
 - коштів місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 3,7 тис. грн.;

- інших надходжень - 239,2 тис. грн. з яких:
 - дохід від операційної оренди активів - 16,4 тис. грн. (орендарі приміщення аптека ТОВ «Первоцвіт-Фарм,» та АТ КБ «ПРИВАТБАНК», ФОП Єфремов Ю.В.);
 - дохід від відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв орендарями - 14,9 тис. грн.;

- Фінансові доходи - 0,2 тис. грн. (отримані відсотки від депозитного рахунку в АТ КБ «Приватбанк»).

Благодійно, спонсорська допомога, гранти та дарунки - 208,3 тис. грн. (відповідно до інвестиційного проекту системи охорони здоров'я в сільській місцевості від КУ «База спецмедпостачання» отримано медичне обладнання (програмно-апаратний комплекс IDS2GO 2 шт., дерматоскоп 2 шт) для АЗПСМ с. Старосільці та АЗПСМ с. Студениця).

Витрати підприємства за I квартал 2021 року становлять 6052,6 тис. грн. та складаються з:

- Операційних витрат - 5154,1 тис. грн. із них:
 - Матеріальні витрати - 350,1 тис. грн. в тому числі на придбання:
 - лікарських засобів для нев. мед. допомоги - 49,1 тис. грн.;
 - виробів медичного призначення (у т. ч. засобів індивідуального захисту від COVID-19) - 44,6 тис. грн.;
 - приладдя (МШП) - 4,4 тис. грн.;
 - господарських товарів та будівельних матеріалів для поточного ремонту - 187,5 тис. грн.;
 - автозапчастин - 4,4 тис. грн.;
 - ПММ - 60,1 тис. грн.

На оплату праці з нарахуваннями (крім адмінперсоналу) - 4569,4 тис. грн.

На оплату послуг, крім комунальних - 100,4 тис. грн. із них:

- з утилізації - 2,2 тис. грн.;
- послуги Коростишів газ - 2,3 тис. грн.;
- послуги санепідемстанції - 5,2 тис. грн.
- відшкодування вартості лабораторних досліджень Коростишівській ЦРЛ ім. Д.І.Потехіна - 54 тис. грн.;
- доставка зразків ПЛР тестів до Житомирського лаб. центру - 2,1 тис. грн.;
- за проведення медогляду медичних працівників - 12,9 тис. грн.
- техобслуговування та ремонт автомобілів, перереєстрація - 11,2 тис. грн.;
- послуги пультової охорони приміщення АЗПСМ м. Коростишів - 1,0 тис. грн.;
- технічне обстеження приміщень щодо доступності для осіб з інвалідністю - 9,5 тис. грн.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 3,7 тис. грн. із них:

- на електроенергію - 2,6 тис. грн.;
- на водопостачання та водовідведення - 0,5 тис. грн.;
- на природний газ - 0,4 тис. грн.;
- на вивіз побутових відходів - 0,2 тис. грн.

На соціальне забезпечення населення (відшкодування вартості ліків за пільговими рецептами) - 130,5 тис. грн..

- Адміністративних витрат - 898,5 тис. грн.
- Капітальні інвестиції - 362,0 тис. грн. (Придбання ІНМА та ОЗ)

- **Обов'язкові платежі підприємства до бюджету – 3,7 тис. грн.** (сума сплаченого до бюджету ПДВ у зв'язку з реєстрацією закладу платником ПДВ з 02.12.2019 р.)

Фінансовий результат від діяльності підприємства за 1 квартал 2021 року:

Дохід - 5798,7 тис.грн.

Витрати - 6418,3 тис.грн.

Нерозподілені доходи – (-619,6) тис.грн.

Резервний фонд – 0,00 тис. грн.

Витрати за I квартал 2021 року більші на 619.6 тис. грн. ніж доходи за рахунок використання залишків коштів минулого звітного періоду.

Головний лікар

(посада)



(підпис)

В.С. Татура
(ініціали, прізвище)