



КОРОСТИШІВСЬКА МІСЬКА РАДА
м. Коростишів

Р І Ш Е Н Н Я

Коростишівської міської ради
двадцять сьома (позачергова) сесія восьмого скликання

23.06.2022

№ 475

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

Заслухавши звіт т.в.о. головного лікаря КНП «ЦПМСД» Коростишівської міської ради Петренко І.М. про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Коростишівської міської ради за IV квартал 2021 року, керуючись статтею 25, 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 шістнадцятої сесії міської ради восьмого скликання від 02.11.2021 року № 332, підпунктом 7.3.3 пункту 7.3 розділу 7 Статуту комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Коростишівської міської ради, затвердженого рішенням 103 сесії Коростишівської міської ради сьомого скликання від 06.11.2020 року №1187, враховуючи рекомендації постійної комісії міської ради з питань бюджету, фінансів, комунальної власності міської ради, міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центра первинної медико-санітарної допомоги» Коростишівської міської ради за IV квартал 2021 року (додається).
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на міського голову Кохана І.М.

Міський голова



І.М. Кохан

ЗАТВЕРДЖЕНО

рішення 27 (ногазетривої) сесії
міської ради восьмого скликання

23.06.2022 № 475

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
комунального некомерційного підприємства
«Центр первинної медико-санітарної допомоги»
Коростишівської міської ради
за IV 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:	7101,3	7563,2	461,9	106,5
<i>Від основної діяльності з них за рахунок:</i>	7101,1	7563,0	461,9	106,5
<i>коштів від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ;</i>	6214,8	6214,8	0,0	100,0
<i>коштів державного та місцевих бюджетів за цільовими програмами, у тому числі (розшифрувати):</i>	631,7	881,7	250,0	139,6
Коростишівська ОТГ	331,4	512,7	181,3	154,7
Глибочицька ОТГ	127,8	139,2	11,4	108,9
Харитонівська ОТГ	4	2,7	-1,3	67,5
Старосілецька ОТГ	126,2	191,3	65,10	151,6
Обласний бюджет	42,3	35,8	-6,5	84,6
<i>коштів місцевих бюджетів на оплату комунальних послуг</i>	202,3	414,2	211,9	204,7
<i>коштів місцевих бюджетів на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально- технічної бази</i>	52,3	52,3	0,0	100,0
<i>Інші надходження (доходи), у тому числі:</i>	0,2	0,2	0,0	100,0
<i>за оренду приміщень</i>	0	0,0	0,0	
<i>відшкодування комунальних послуг та енергопосіїв</i>	0	0,0	0,0	
<i>благодійна, спонсорська допомога, гранти та дарунки</i>	0,0	0,0	0,0	
<i>інші надходження (дохід від платних послуг)</i>	0,0	0,0	0,0	
<i>інші надходження (отримані відсотки по депозитному рахунку)</i>	0,2	0,2	0,0	100,0
ПДВ	0	0	0,0	
<i>Інші вирахування з доходу</i>	0,0	0,0	0,0	
Чистий дохід	7101,3	7563,2	461,9	106,5
Видатки, всього, у тому числі:	7013,0	6984,0	-29,0	99,6
<i>Операційні витрати</i>	6215,4	6188,8	-26,6	99,6
<i>матеріальні</i>	910,4	633,6	-276,8	69,6
<i>на оплату праці з нарахуваннями</i>	4711,9	4711,9	0,0	100,00
<i>на оплату праці</i>	3931,9	3931,9	0,0	100,00
<i>нарахування на оплату праці</i>	780,0	780,0	0,0	100,00

на оплату послуг , крім комунальних	78,2	78,2	0,0	100,0
на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	202,3	414,2	211,9	204,7
на соціальне забезпечення населення	257,6	342,2	84,6	132,8
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 (навчання)	10	8,7	-1,3	87,0
фінансові витрати	0	0	0,0	0,0
Адміністративні витрати	797,6	795,2	-2,4	99,7
матеріальні	0	0,0	0,0	0,0
на оплату праці з нарахуваннями	718,2	718,2	0,0	100,0
на оплату праці	604,6	604,6	0,0	100,0
нарахування на оплату праці	113,6	113,6	0,0	100,0
Витрати на канцтовари, приладдя та господарчі товари	4	5,4	1,4	135,0
Придбання та супровід програмного забезпечення	20	20,0	0,0	100,0
Витрати на зв'язок та інтернет	7,5	6,9	-0,6	92,0
Витрати на обслуговування оргтехніки	12,5	12,5	0,0	100,0
Інші адміністративні витрати (розшифрувати)	35,4	32,2	-3,2	91,0
відрадженья	0,5	0,0	-0,5	0,0
послуги страхування	0	0,0	0,0	0,0
культурно-масові заходи	13,4	13,4	0,0	100,0
охорона праці та навчання	5	1,5	-3,5	30,0
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	15	16,9	1,9	112,7
РКО	0,5	0,4	-0,1	80,0
Капітальні інвестиції - всього, у тому числі на:	88,3	88,3	0,0	100,0
Придбання обладнання, техніки, та предметів довгострокового користування	88,3	88,3	0,0	100,0
Капітальний ремонт та реконструкцію об'єктів	0	0	0,0	0,0
Обовязкові платежі підприємства до бюджету	0	0	0,0	0,0
ЦДВ	0	0	0,0	0,0
Інші	0	0	0,0	0,0
Усього доходів	7101,3	7563,2	461,9	106,5
Усього витрат	7101,3	7072,3	-29,0	99,6
Фінансові результати:	0	490,9		
Перозподілені доходи	0,0	490,9		
Резервний фонд	0	0	0	

Таблиця № 1

Елементи операційних витрат

Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
Матеріальні витрати, у тому числі:	910,4	633,6	-276,8	69,6
Витрати на медикаменти	144,6	135,7	-8,9	93,8
Вироби медичного призначення	385,3	226,7	-158,6	58,8
Приладдя	0,0	0,0	0	0
Меблі	0,0	0,0	0,0	0
Інші матеріальні витрати (розшифрувати)	380,5	271,2	-109,3	71,3
<i>господарські товари та будматеріали</i>	<i>270,5</i>	<i>167,4</i>	<i>-103,1</i>	<i>61,9</i>
<i>автозапчастини</i>	<i>10,0</i>	<i>5,3</i>	<i>-4,7</i>	<i>53</i>
<i>ПММ</i>	<i>100</i>	<i>98,5</i>	<i>-1,5</i>	<i>98,5</i>
Витрати на енергоносії та комунальні послуги	202,3	414,2	211,9	204,7
Витрати на оплату праці	3931,9	3931,9	0	100,0
Відрахування на соціальні заходи	780,0	780,0	0,0	100,0
На соціальне забезпечення населення	257,6	342,2	84,6	132,8
Амортизація	45,0	0,00	-45,0	0
Інші операційні витрати	88,2	86,9	-1,3	98,5
Операційні витрати, усього	6215,4	6188,8	-26,6	99,6

Таблиця № 2

Капітальні інвестиції

Показники	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	88,3	88,3	0,0	100
придбання (виготовлення) основних засобів	88,3	88,3	0,0	100
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	7101,1	7563,0	461,9	106,5
Виручка від надання послуг, всього, у тому числі:	6214,8	6214,8	0	100
- за договорами з НСЗУ;	6214,8	6214,8	0	100
- платних послуг	0,00	0,00	0	0
- оренди	0,00	0,00	0	0
- інші (відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв)	0,00	0,00	0	0
Цільове фінансування, у тому числі:	886,3	1348,2	461,9	152,1
- за місцевими та державними програмами (розшифрувати за програмами)	631,7	881,7	250,0	139,6
<i>Коростинівська ОТГ</i>	<i>331,4</i>	<i>512,7</i>	<i>181,3</i>	<i>154,7</i>
<i>Старосілецька ОТГ</i>	<i>126,2</i>	<i>191,3</i>	<i>65,1</i>	<i>151,6</i>
<i>Глибочицька ОТГ</i>	<i>127,8</i>	<i>139,2</i>	<i>11,4</i>	<i>108,9</i>
<i>Харитонівська ОТГ</i>	<i>4</i>	<i>2,7</i>	<i>-1,3</i>	<i>67,5</i>
<i>Обласний бюджет</i>	<i>42,3</i>	<i>35,8</i>	<i>-6,5</i>	<i>84,6</i>

- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	202,3	414,2	211,9	204,7
- на розвиток підприємства та зміцнення матеріально-технічної бази	52,3	52,3	0	100
Отримання короткострокових кредитів	0	0	0	0
Аванси одержані	0	0	0	0
Інші надходження	0	0,0	0	0
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	0	0	0	0
Виручка від реалізації основних фондів	0	0	0	0
Виручка від реалізації нематеріальних активів	0	0	0	0
Інші надходження (розшифрувати)	0	0	0	0
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	0,2	0,2	0	100
Отримання довгострокових кредитів	0	0	0	0
Інші надходження (відсотки отримані)	0,2	0,2	0	100
Видатки грошових коштів основної діяльності	7013,0	6984,0	-29	99,6
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	1569,5	1540,5	-29,0	98,1
Розрахунки з оплати праці	5430,1	5430,1	0	100
Повернення короткострокових кредитів	0,0	0,0	0	0
Платежі в бюджет (розшифрувати)	0,0	0,0	0	0
ЦДВ	0,0	0,0	0	0
Інші витрати (розшифрувати):	13,4	13,4	0	100
Культурно-масові заходи	13,4	13,4	0,0	100
Відрядження	0,5	0	-0,5	0
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	88,3	88,3	0,0	100
Придбання основних засобів	88,3	88,3	0,0	100
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	327,5		
на кінець періоду	0	818,4		
Чистий грошовий потік	0	490,9		

Таблиця № 4

ІНФОРМАЦІЯ
до звіту про виконання фінансового плану за 4 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 відповідно до наказу МОЗ №504 від 19.03.2018 р. Підприємство обслуговує 40233 чоловік, з яких, станом на 01.01.22 року, 36155 уклали договори з лікарями Центру.

Джерелами фінансування Центру є кошти, які надходять від НСЗУ, відповідно до укладених договорів за пакетами «первинна медична допомога», «супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз», «вакцинація від гострої респіраторної хвороби COVID-19», 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, ССВ, проведення ремонту, закупівлю обладнання.

Кількість штатних посад на 01.01.2022 року по КНП "Центр первинної медико-санітарної допомоги» Коростишівської районної ради становить 130,5 одиниць, в т. ч.:

лікарі - 28,5 од.;

середній медперсонал - 58,0 од.;

молодший медперсонал - 13,5 од.;

інший персонал - 30,5 од.;

Середньомісячна заробітна плата 13500 грн.

Середньооблікова кількість усіх працівників в еквіваленті повної зайнятості 112 осіб, з яких 23 - лікарі, 56-медичні сестри, 14 - молодші медичні сестри, 19 - інший персонал.

Фонд оплати праці за 4 квартал 2021 року становить 4536,5 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 (+, -)	виконання (%)	
1	4	5	6	7	8
Надання первинної медичної допомоги	5447,1	5447,1	0,0	100	
Супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз	7,0	7,0	0,0	100	
Вакцинація від гострої респіраторної хвороби COVID-19	760,7	760,7	0,0	100	
Разом	6214,8	6214,8	0,0	100	

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)	0,0	0	0	0	
Оренда приміщень	0,0	0,0	0	0	
Відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв	0,0	0,0	0	0	
Дохід від наданих платних послуг	0,0	0,0	0	0	
Дохід від участі в капіталі	0	0			
Інші фінансові доходи (отримані відсотки)	0,2	0,2	0	100	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього, у тому числі:	6215,4	6188,8	-26,6	99,6	
витрати на основні матеріали	910,4	633,6	-276,8	69,6	Придбання ТМЦ, відповідно до потреби.
витрати на теплопостачання	0	0			
витрати на електроенергію	64,0	206,1	142,1	322	За фактично надані послуги, використані залишки коштів минулого звітного періоду
витрати на водопостачання	10,0	17,5	7,5	175	За фактично надані послуги, використані залишки коштів минулого звітного періоду
витрати на газопостачання	10,0	8,7	-1,3	87	За фактично надані послуги..
витрати на оплату праці	3931,9	3931,9	0,0	100	
відрахування на соціальні заходи	780,0	780,0	0,0	100	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	45	0	-45,0	0	
інші витрати (розшифрувати)	464,1	611,0	146,9	131,6	
витрати на придбання твердого палива	113,2	172,6	59,4	152,4	Використані залишки коштів минулого звітного періоду
витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів	5,1	9,3	4,2	182,3	Використані залишки коштів минулого звітного періоду.
витрати на послуги крім комунальних	78,2	78,2	0,0	100	
витрати на соціальне забезпечення населення	257,6	342,2	84,6	132,8	Використані залишки коштів минулого звітного періоду.
Павчання мед. персоналу	10	8,7	-1,3	87	За фактично надані послуги
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	797,6	795,2	-2,4	99,7	
витрати на службові відрадження	0,5	0	-0,5	0	
витрати на зв'язок	7,5	6,9	-0,6	92,0	За фактично надані послуги
витрати на оплату праці	604,6	604,6	0	100	
оплата єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	113,6	113,6	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	0	0	0	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	0	0,0	0	0	
організаційно-технічні послуги	0	0	0	0	
консультативні 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	1,5	-3,5	30	За фактично надані послуги
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)	65,4	68,6	3,2	104,9	
витрати на культурно-масові заходи	13,4	13,4	0	100	
витрати на обслуговування оргтехніки	12,5	12,5	0	100	
РКО	0,5	0,4	-0,1	80	За фактично надані послуги Приватбанку
Витрати на придбання та супровід програмного забезпечення	20	20	0	100	
Витрати на канцтовари, приладдя, господарчі товари	4	5,4	1,4	135	Придбання ТМЦ, відповідно до потреби. Використані залишки коштів минулого звітного періоду
матеріальні	0	0	0	0	
Передплата періодичного видання	15	16,9	1,9	112,7	Використані залишки коштів минулого звітного періоду
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	0	0			
інші операційні витрати (розшифрувати)	0	0			
Фінансові витрати (розшифрувати)	0	0			
Інші витрати (розшифрувати)	0	0			
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	0	0			
Інші податки (ПДВ)	0	0	0	0	
Інші платежі (розшифрувати)					

9. Інша додаткова інформація щодо підприємства

Дохід підприємства за IV квартал 2021 року – 7563,2 тис. грн. та складається з:

- дохід від основної діяльності 7563,0 тис. грн. із них:
за договорами з НСЗУ - 6214,8 тис. грн.;
коштів місцевого бюджету за цільовими програмами – 934,0 тис. грн.;
коштів місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 414,2 тис. грн.;

- Інші надходження -0,2 тис. грн. із них:

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

Витрати підприємства за IV квартал 2021 року – 7072,3 тис. грн. та складаються з:

- Операційних витрат - 6188,8 тис. грн. із них :

Матеріальні витрати – 633,6 тис. грн. в тому числі на придбання:

- Лікарських засобів, виробів медичного призначення (у т. ч вакцини Туберкулін для здійснення профілактичних щеплень дитячого населення – 81,9 тис. грн.; технічні засоби (калоприймачі, памперси) для осіб з інвалідністю – 60,7 тис. грн.; засобів індивідуального захисту від COVID-19 – 39,5 тис. грн.; 180,3 тис. грн.- лікарські засоби для певидкладної мед. допомоги, виробу мед. призначення (швидкі тести COVID-19, генати В, С, тропонін, снід , голки, пробірки, пишателя...)- 362,4;

- господарських товарів та будівельних матеріалів для поточного ремонту – 167,4 тис. грн.;

- автозапчастин – 5,3 тис. грн.;

- ПММ – 98,5 тис. грн.

На оплату праці з нарахуваннями (крім адмінперсоналу) – 4711,9 тис. грн.

На оплату послуг , крім комунальних – 78,2 тис. грн. із них:

- відшкодування вартості лабораторних досліджень Коростишівській ЦРЛ ім. Д.І.Потехіна – 30,5 тис. грн.;

- доставка зразків ПЛР тестів до Житомирського лаб. центру – 13,8 тис. грн.;

- ремонт автотранспорту – 7,5 тис. грн.;

- послуги пультової охорони приміщення АЗПСМ м. Коростишів - 1,0 тис. грн.;

- повірка мед. обладнання – 14,3 тис. грн.;

- утилізація мед. відходів -3,6 тис. грн.;

- техобслуговування Коростишів газ, РЕМ -7,5 тис. грн.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 414,2 тис. грн. із них:

- на електроенергію -206,1 тис. грн.;

- на водопостачання та водовідведення –17,5 тис. грн.;

- на природний газ - 8,7 тис. грн.;

- на тверде паливо - 172,6;

- на вивіз побутових відходів –9,3 тис. грн.

На соціальне забезпечення населення (відшкодування вартості ліків за пільговими рецептами) – 342,2 тис. грн..

Інші операційні витрати (навчання медперсоналу)- 8,7 тис. грн.

- Адміністративних витрат – 795,2 тис. грн.

- Капітальні інвестиції – 88,3 тис. грн. (Придбання ІНМА та О.З)

Фінансовий результат від діяльності підприємства за 4 квартал 2021 року:

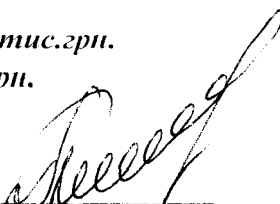
Дохід - 7563,2 тис. грн.

Витрати - 7072,3 тис. грн.

Перозподілені доходи –490,9 тис. грн.

Резервний фонд – 0,00 тис. грн.

Т.в.о. головного лікаря
(посада)


(підпис)

І.М. Петренко
(ініціали, прізвище)