# герб

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

ЗВЯГЕЛЬСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

РІШЕННЯ

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ №\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Про виконання фінансового плану

комунального некомерційного

підприємства «Новоград - Волинське

міськрайонне територіальне

медичне об’єднання» за 2022 рік

Керуючись статтею 17, підпунктом 4 пункту а статті 27 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статтею 24 Господарського кодексу України, з метою аналізу фінансово-господарської діяльності комунального некомерційного підприємства «Новоград-Волинське міськрайонне територіальне медичне об’єднання», виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

1. Звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Новоград-Волинське міськрайонне територіальне медичне об’єднання» за 2022 рік взяти до уваги (додається).

2. Генеральному директору комунального некомерційного підприємства «Новоград-Волинське міськрайонне територіальне медичне об’єднання» Борису В.М. вживати заходи, спрямовані на покращення фінансово-господарської діяльності підприємства.

3. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника міського голови Борис Н.П.

Міський голова Микола БОРОВЕЦЬ

Пояснювальна записка

про виконання фінансового плану за 2022 рік

комунального некомерційного підприємства «Новоград-Волинське міськрайонне територіальне медичне об’єднання»

 КНП «Новоград-Волинське міськрай ТМО» діє на підставі Статуту, що затверджений рішенням Новоград-Волинської міської ради від 05.05.2022р. №518, та надає вторинну (спеціалізованої) медичну допомогу в поліклінічних та стаціонарних умовах фахівцями відповідної спеціалізації у плановому порядку або в екстрених випадках і передбачає надання консультації, проведення діагностики, лікування, реабілітації та профілактики хвороб, травм, отруєнь, патологічних і фізіологічних (під час вагітності і пологів) станів та здійснення управління медичним обслуговуванням населення, що постійно проживає (перебуває) на території м. Звягель та об'єднаних територіальних громад Звягельського району.

 КНП «Новоград-Волинське міськрай ТМО» обслуговує населення в кількості 166,6 тисяч чоловік (м. Звягель та ТГ Звягельського району, ТГ Баранівського (38 тис.чол.) та Ємільчинського (31,4 тис.чол.) районів)

 Кількість штатних посад по КНП «Новоград-Волинське міськрай ТМО» становить 831,5 одиниць (в тому числі 26,75 посад профілактичне відділення):

* лікарі – 185,0 посад (в т.ч. профілактичне відділення – 7,75 посад)
* фахівці з базовою та неповною вищою медичною освітою – 367,25 (в т.ч. профілактичне відділення – 13,75)
* молодший медичний персонал – 131,5 посад (в т.ч. профілактичне відділення – 1,0)
* спеціалісти не медики – 19,0 посад
* інший персонал – 128,75 посад (в т.ч. профілактичне відділення – 4,25).

Дохідна частина фінансового плану за 2022 рік становить 205 045,5 тис.грн. (код рядка 800) або 73,5% від плану (278857,2 тис.грн.), в тому числі за рахунок:

* код рядка 101-2 коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров’я України згідно з державною програмою медичних гарантій – 161 286,4 тис.грн. у відсотковому співвідношенні 80,6 % від плану (200 000,0 тис.грн.);
* код рядка 101-3 коштів з інших бюджетів (в тому числі місцевих) – 11 527,1 тис.грн. або 70,8% від плану (16 275,8 тис.грн.). Кошти надані з міського бюджету виконані на 103,8% від плану, а кошти інших ТГ на 49,1%;
* код рядка 110 коштів з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 12 900,7 тис.грн. або 84,0% від плану (15 365,4 тис.грн.) Надходження були відповідно до фактичного споживання комунальних послуг.;
* код рядка 120 коштів з місцевого бюджету за цільовими програмами (відшкодування вартості медикаментів по пільгових рецептах) –2 000,0 тис.грн. або 51,1% (3 916,0 тис.грн.);
* код рядка 290 інших доходів від операційної діяльності –11 804,5 тис.грн. або 93,7% від плану (12 600,0 тис.грн.):
* від оренди (в тому числі відшкодування комунальних послуг) – 2 991,8 тис.грн. або 130,1% від плану (2 300,0 тис.грн.)
* від платних послуг (в тому числі профілактичні огляди, послуги ВВЛ, платні послуги з виконання аналізів КДЛ по договору з первинкою ланкою по тендерних торгах та інші) – 8 686,8 тис.грн. або 89,7% від плану (9 681,0 тис.грн.)
* дохід від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) – 34,3 тис.грн. або 57,2% від плану (60,0 тис.грн. (здача скляних пляшок від розчинів, металолом, здача акумуляторів, дров’яні відходи та інше)
* дохід від додаткової (господарської) діяльності 59,0 тис.грн. або 100% від плану
* дохід від благодійних внесків, грантів та дарунків – 498,7 тис.грн. або 99,7% від плану (500,0 тис.грн.);
* код рядка 600 доходів від інвестиційної діяльності – 5 660,0 тис.грн. або 17,1% від плану (30 400,0 тис.грн.);
* код рядка 700 доходів від фінансової діяльності за зобов’язаннями (депозит) – 320,7 тис.грн. або 106,9% від плану (300,0 тис.грн.)

Витратна частина фінансового плану на 2022 рік становить 193 277,7 тис.грн. (код рядка 900) в тому числі за рахунок:

* Код рядка 130 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) –156 437,9 тис.грн. або 76,2% від плану (205 309,6 тис.грн.) в тому числі:
* Код рядка «140» «Витрати на послуги, матеріали та сировину» – 18 942,7 тис.грн. або 58,9% від плану (32 181,7 тис.грн.) (в т.ч.: медикаменти, медичні та перев'язувальні матеріали, продукти харчування, ремонт та запасні частини до транспортних засобів придбання господарчих товарів, предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплата послуг (крім комунальних), видатки на відрядження, видатки на паливо-мастильні матеріали, виплата пенсій і допомоги, витрати на охорону праці та навчання працівників));
* Код рядка «160» Витрати на комунальні послуги та енергоносії – 15 046,5 тис.грн. або 97,9% від плану (15 365,4 тис.грн.);
* Код рядка «170» «Витрати на оплату праці» – 95 185,4 тис.грн. або 78,8% від плану (120 750,0 тис. грн.);
* Код рядка «180» «Відрахування на соціальні заходи» – 24 370,2 тис.грн. або 77,4% від плану (31 500,0 тис. грн.);
* Код рядка «190» «Витрати по виконанню цільових програм» - 2 000,0 тис.грн. або51,1% від плану (3 916,0 тис.грн.);
* Код рядка «300» «Інші витрати від операційної діяльності» –6 069,3 тис.грн. або 55,5% від плану (10 926,0 тис.грн.);
* Код рядка «500» «Обов’язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів» - 24 789,8 тис.грн. або 77,7% від плану (31 921,6 тис. грн.);
* Код рядка «610» «Видатки на капітальні інвестиції» - 5 660,0 тис.грн. або 18,6% від плану (30 400,0 тис.грн.);
* Код рядка «720» «Витрати від фінансової діяльності за зобов’язаннями» – 320,7 тис.грн. або 106,9% від плану (300,0 тис. грн.)

 Виконання фінансового плану за 2022 рік є задовільним.

 Результатом фінансової діяльності підприємства є нерозділений дохід 11 767,8 тис.грн., що забезпечить виплату заробітної плати за січень 2023року та оплату необхідних послуг і матеріалів для функціонування лікарні в першому кварталі.

Генеральний директор Василь Борис

|  |
| --- |
| **ІНФОРМАЦІЯ** |
| **про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства "Новоград - Волинське міськрайонне територіальне медичне об'єднання" за 2022 рік** |
|  | Коди |
| Підприємство - Новоград - Волинське міськрайонне територіальне медичне об'єднання  | за ЄДРПОУ | О1991812 |
| Організаційно-правова форма - Комунальне некомерційне підприємство  | за КОПФГ |   |
| Територія - Житомирська область  | за КОАТУУ |   |
| Орган державного управління  ***-***  Міністерство охорони здоров'я України  | за СПОДУ |   |
| Галузь - Охорона здоров'я  | за ЗКГНГ |   |
| Вид економічної діяльності  | за КВЕД |   |
| Одиниця виміру - тисяч гривень | Стандарти звітності П(с)БОУ |   |   |
| Форма власності - комунальна | Стандарти звітності МСФЗ |   |   |
| Середньооблікова кількість штатних працівників - 831,5 |   |   |   |
| Місцезнаходження - 11707, Житомирська обл., місто Новоград-Волинський, вул. Наталії Оржевської,13  |   |   |
| Телефон - 141) 3-50-70  |   |   |
| Керівник - Борис Василь Миколайович  |   |   |
| **ЗВІТ****про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства "Новоград - Волинське міськрайонне територіальне медичне об'єднання" за 2022 рік** |
| Найменування показника | Код рядка  | Факт з наростаючим підсумком з початку року | Звітний період (2022 рік) |
| минулий рік | поточний рік | план | факт | виконання % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **I. Фінансові результати** |  |  |  |  |  |  |
| **Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)** |  |  |  |  |  |  |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього, в т.ч.: | 100 | **185473,2** | **187714,2** | **194047,2** | **187 714,2** | **96,7** |
| ***Від основної діяльності, з них рахунок:*** | **101** | **171906,3** | **172913,5** | **178661,8** | **172813,5** | **96,7** |
| коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров’я України (далі –НСЗУ) згідно з державною програмою медичних гарантій | 101-2 | 163405,7 | 161286,4 | 162386,0 | 161 286,4 | **99,3** |
| дохід з інших бюджетів | 101-3 | 8500,6 | 11527,1 | 16275,8 | 11 527,1 | **70,8** |
| Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення подачею кисню ліжкового фонду закладів охорони здоров'я, які надають медичну допомогу пацієнтам з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою короновірусом SARS-CoV-2, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 101-4 |  |  |  |  |  |
| Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв | 110 | 8503,2 | **12900,7** | **13385,4** | 12 900,7 | **96,4** |
| Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі: | 120 | **5063,7** | **2000,0** | **2000,0** | **2 000,0** | **100,0** |
| *Програма про відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів безоплатно або на пільгових умовах відповідно до чинного законодавства* | *121* | 2433,6 | 2000,0 | 2000,0 | 2 000,0 | **100,0** |
| *Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет* | *122* | 2630,1 | - |  |  |  |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 130 | **(148806,5)** | **(152583,1)** | **(161542,7)** | **(152583,1)** | **94,5** |
| **Витрати на послуги, матеріали та сировину, в т. ч.:** | **140** | **(21204,5)** | **(18942,7)** | **(19155,7)** | **(18942,7)** | **98,9** |
| *медикаменти та перев’язувальні матеріали* | *141* | (14123,5) | (12176,4) | (12181,6) | (12 176,4) | **100,0** |
| *продукти харчування* | *142* | (1108,7) | (2006,9) | (2 038,3) | (2 006,9) | **98,5** |
| *ремонт та запасні частини до транспортних засобів* | *145* | (156,3) | (154,7) | (192,0) | (154,7) | **80,6** |
| *господарчі товари, предмети, матеріали, обладнання та інвентар* | *146* | (1377,2) | (1861,7) | (2 000,0) | (1 861,7) | **93,1** |
| *оплата послуг (крім комунальних)* | *147* | (4368,1) | (2689,2) | (2690,0) | (2 689,2) | **100,0** |
| *витрати на відрядження* | *148* | (70,7) | (53,8) | (53,8) | (53,8) | **100,0** |
| Витрати на паливо-мастильні матеріали | 150 | (494,9) | (893,1) | (900,0) | (893,1) | **99,2** |
| **Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:** | **160** | **(8503,2)** | **(12900,7)** | **(13385,4)** | **(12900,7)** | **96,4** |
| *Витрати на електроенергію* | *161* | (2903,2) | (3351,0) | (3512,2) | (3351,0) | **95,4** |
| *Витрати на водопостачання та водовідведення* | *162* | (1074,4) | (1649,5) | (1683,3) | (1649,5) | **98,0** |
| *Витрати на природній газ* | *163* | (201,7) | (286,3) | (286,3) | (286,3) | **100,0** |
| *Витрати на теплопостачання* | *164* | (4219,4) | (7519,7) | (7805,6) | (7519,7) | **96,3** |
| *Витрати на оплату інших енергоносіїв* | *165* | (104,5) | (94,2) | (98,0) | (94,2) | **96,1** |
| **Витрати на оплату праці** | **170** | **(89881,8)** | **(93872,0)** | **(100500,0)** | **(93872,0)** | **93,4** |
| **Відрахування на соціальні заходи** | **180** | **(23028,5)** | **(23975,0)** | **(25000,0)** | **(23974,6)** | **95,9** |
| **Витрати по виконанню цільових програм всього, в тому числі:** | **190** | **(5063,7)** | **(2000)** | **(2000)** | **(2 000,0)** | **100,0** |
| *Програма про відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів безоплатно або на пільгових умовах відповідно до чинного законодавства* | 191 | (2433,6) | (2000,0) | (2000,0) | (2 000,0) | **100,0** |
| *Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет)* | 192 | (2630,1) | - |  |  |  |
| Витрати цільового фінансування на товари, роботи, послуги | 195 |  |  **-**  |  **-**  |  |  |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 200 |   |  **-**  |  -  |   |  |
| Амортизація | 210 |   |  **-**  |  -  |   |  |
| Інші витрати (розшифрувати) | 220 | **(629,9)** | **(557,3)** | **(557,3)** | **(557,3)** | **100,0** |
| виплата пенсій і допомоги | 221 | (629,9) | (557,3) | (557,3) | (557,3) | **100,0** |
| юридичні та нотаріальні послуги | 260 |  | - | - |  |  |
| витрати на охорону праці та навчання працівників | 270 | (92,1) | (44,3) | (44,3) | (44,3) | **100,0** |
| інші адміністративні витрати (розшифрувати) | 280 |   |  -  |  -  |   |  |
| Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.: | 290 | **7 235,8** | **29338,3** | **30106,7** | **29338,3** | **97,4** |
| *дохід від оренди майна*  | *291* | 1 570,2 | 2991,8 |  3000,0 | 2 991,8 | **99,7** |
| *дохід від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)* | *292* | 50,2 | 34,3 | 60,0 | 34,3 | **57,2** |
| *дохід від плати за послуги, що надаються установою згідно з їх основною діяльністю* | *293* | 5 204,9 | 5953,4 | 6681,0 | 5953,4 | **89,1** |
| *дохід від додаткової (господарської) діяльності* | *294* | 27,7 | 3113,1 | 3120,0 | 3113,1 | **99,8** |
| *дохід від благодійних внесків, грантів та дарунків* | *295* | 382,8 | 17245,7 | 17245,7 | 17245,7 | **100,0** |
| Інші витрати від операційної діяльності (розшифрувати) | 300 | **(7072,1)** | **(27456,0)** | **(28460,0)** | **(27455,6)** | **96,5** |
| *Витрати на оплату праці* | 301 | (3167,7) | (2614,0) | (3000,0) | (2 613,7) | **87,1** |
| *Відрахування на соціальні заходи* | 302 | (882,9) | (669,0) | (700,0) | (668,8) | **95,5** |
| *Витрати на послуги, матеріали, сировину та інші* | 303 | (3021,5) | (24173,1) | (24760,0) | (24173,1) | **97,6** |
| **ІІ. Елементи операційних витрат** |  |   |   |   |   |  |
| Матеріальні затрати | 400 |   |  |  **-**  |   |  |
| Витрати на оплату праці | 410 |  |  |  **-**  |  |  |
| Відрахування на соціальні заходи | 420 |   |  **-**  |  **-**  |   |  |
| Амортизація | 430 | (7540,9) | (9625,4) | (9700,0) | (9625,4) | **99,2** |
| Інші операційні витрати | 440 |  | **-** | - |  |  |
| Разом (сума рядків 400 - 440) | 450 | (7540,9) | (9625,4) | (9700,0) | (9 625,4) | **99,2** |
| **ІІІ. Обов’язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів** |  |   |  -  |   |   |  |
| **Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:** | ***500*** | **(23571,8)** | **(24789,8)** | **(25033,6)** | **(24789,8)** | **99,0** |
| Податок з ДФО | 510 | (21037,7) | (22159,6) | (22300,0) | (22 159,6) | **99,4** |
| Військовий збір | *520* | (1765,8) | (1856,1) | (1900,0) | (1 856,1) | **97,7** |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | *530* | (738,9) | (748,4) | (800,0) | (748,4) |  **96,6** |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | *540* |  |  |  |  |  |
| Податок на землю | 550 | (12,1) | (8,5) | (14,0) | (8,5) | **60,7** |
| Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки | 560 | (16,9) | (17,0) | (19,0) | (17,0) | **89,5** |
| Екологічний податок | 570 | (0,4) | (0,2) | (0,6) | (0,2) | **33,3** |
| інші податки (розшифрувати) | 580 |   |   |  -  |   |  |
| **ІV. Інвестиційна діяльність** |  |   |  -  |   |   |  |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.: | 600 | **10844,1** | **5205,6** | **9507,5** | **5 205,6** | **54,8** |
| доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках | *601* | 10235,3 | 4520,8 | 8742,2 | 4 520,8 | **51,7** |
| доходи з державного фонду регіонального розвитку | *602* |  | - |  |  |  |
| доходи інших бюджетів | *603* | 608,8 | 684,8 | 765,3 | 684,8 | **89,5** |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | **610** | **(10844,1)** | **(5660,1)** | **(9507,5)** | **(5660,1)** | **59,5** |
| капітальне будівництво | *611* |  | - |  |  |  |
| придбання (виготовлення) основних засобів | *612* | (10240,8) | (2340,5) | (2340,5) | (2340,5) | **100,0** |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | *613* |   |  -  |  -  |   |  |
| придбання (створення) нематеріальних активів | *614* |   |  -  |  -  |   |  |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | *615* | (603,3) | - | - |  | **-** |
| капітальний ремонт | *616* |  | (3319,6) | (7167,0) | (3319,6) | **46,3** |
| реконструкція |  |   |  -  |   |   |  |
| **V. Фінансова діяльність** |  |   |  -  |   |   |  |
| Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.: | 700 | 266,2 | 320,7 | 320,7 | 320,7 | **100,0** |
| *кредити*  | *701* |  |  |  |  |  |
| *позики* | *702* |   |  -  |  -  |   |  |
| *депозити* | *703* | 266,2 | 320,7 | 320,7 | 320,7 | **100,0** |
| Інші надходження (розшифрувати) | 710 |   |  -  |  -  |   |  |
| Витрати від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.: | 720 | (266,2) | (320,7) | (320,7) | (320,7) | **100,0** |
| *кредити*  | *721* |   |  -  |  -  |   |  |
| *позики* | *722* |   |  -  |  -  |   |  |
| *депозити* | *723* | (266,2) | (320,7) | (320,7 | (320,7) | **100,0** |
| Інші витрати (розшифрувати) | 730 |  |  | - |  |  |
| **Усього доходів** | **800** | **203819,3** | **222578,8** | **233982,1**  | **222578,8**  | **95,1** |
| **Усього витрат** | **900** | **(190560,7)** | **(210809,3)** | **(224864,5)** | **(210809,3)** | **93,7** |
| Нерозподілені доходи | 950 | 13258,6 |   |  -  |  11 769,5 |  |
| **VI. Додаткова інформація** |  |   |   |   |   |  |
| Штатна чисельність працівників | 1000 | 825,25 | 831,5 | 831,5 | 831,5 | **100,0** |
| Первісна вартість основних засобів | 1010 | 141598,3 | 142 869,8  | 142 869,8  | 173 114,8  | **121,2** |
| Податкова заборгованість | 1020 |   |   |   |   |   |
| Заборгованість перед працівниками за заробітною платою | 1030 |   |   |   |   |   |

 Генеральний директор

 комунального некомерційного підприємства

«Новоград-Волинське міськрайонне територіальне медичне об'єднання» Василь БОРИС