# герб

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

ЗВЯГЕЛЬСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

РІШЕННЯ

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

|  |
| --- |
| Про виконання фінансового плану  комунального некомерційного  підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Новоград-Волинської міської ради 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 «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Новоград-Волинської міської ради, виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

1. Звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Новоград-Волинської міської ради за 2022 рік взяти до уваги (додається).

2. Директору комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Новоград-Волинської міської ради Вошко І.В. 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 «ЦПМСД»**

**Новоград – Волинської міської ради**

КНП «ЦПМСД» Новоград - Волинської міської ради діє на підставі Статуту, що затверджений рішенням Новоград-Волинської міської ради від 03.06.2021 р. № 183 та надає первинну медичну допомогу.

Комунальне некомерційне підприємство «ЦПМСД» Новоград-Волинської міської ради обслуговує 62 тис. 206 задекларованих осіб.

В структурі комунального некомерційного підприємства функціонує 10 амбулаторій загальної практики - сімейної медицини.

Кількість штатних посад в КНП «ЦПМСД» Новоград-Волинської міської ради становить 220,0 штатних одиниць, в т. ч.:

- Лікарів 60,5 од.

- Середній медичний персонал 115,25 од.

- Молодший медперсонал 16,5 од.

- Інший персонал 27,75 од.

**Дохідна частина КНП «ЦПМСД» Новоград-Волинської міської ради** код рядка 100 - в сумі 53 626,2 тис. грн., що становить від плану 98,6%, в т.ч.:

* Код рядка 101-2 - кошти, отримані від НСЗУ – 42 020,0 тис. грн., в відсотковому відношенні від плану – 100%.
* Код рядка 105 - дохід з міського бюджету цільового фінансування на оплату праці профілактично-діагностичного відділення – 1 553,4 тис.грн., що становить 83,3% від запланованих витрат в сумі 1 864,8 тис.грн.
* Код рядка 110 – дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – фактично витрачено 2037,5 тис. грн., що становить 97% від фактично запланованих витрат в сумі 2100,6 тис. грн.
* Код рядка 120 – дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами – 4352,2 тис. грн., що становить 94,6 % від фактично запланованих витрат, в сумі 4598,6 тис. грн.

**Витратна частина КНП «ЦПМСД» Новоград-Волинської міської ради:**

* Код рядка 130 – витрати на «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» становить 40 731,0 тис. грн. або 74,9% від плану (план 54 360,0 тис. грн).
* Код рядка 140-147 - «Витрати на послуги, матеріали та сировину» – 3 290,3 тис.грн., або 89,8 % від плану (3 664,0 тис.грн.) (в т.ч. витрати на канцтовари, офісне приладдя, комп’ютерне обладнання, та інші малоцінні предмети, ремонт та запасні частини до транспортних засобів, господарчі товари, предмети, матеріали, обладнання, інвентар, медикаменти та перев’язувальні матеріали, на лабораторне обстеження, закупівля медикаментів для надання невідкладної допомоги, засобів індивідуального захисту, оплата послуг (крім комунальних)).
* Код рядка 160 – «Витрати на комунальні послуги та енергоносії» – 2 037,5 тис.грн. або 97% від плану – витрати на електроенергію, водопостачання, водовідведення, природній газ, теплопостачання та оплату інших енергоносіїв.
* Код рядка 170 «Витрати на оплату праці» – 25 214,0 тис.грн. або 100 % від плану;
* Код рядка 180 «Відрахування на соціальні заходи» – 5 500,0 тис.грн. або 99,2 % від плану (5 547,0 тис. грн.);
* Код рядка 190 «Витрати по виконанню цільових програм» - 3 481,3 тис.грн. або 59,6 % від плану (5 845,2 тис.грн.).

Виконання фінансового плану за 2022 рік є задовільним.

Результатом фінансової діяльності підприємства є нерозділений дохід в сумі 2 439,2 тис.грн., що забезпечить виплату заробітної плати за першу половину січня 2023 року та оплату необхідних послуг і матеріалів для повноцінної роботи закладу в перехідному періоді.

Директор Інна ВОШКО

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ІНФОРМАЦІЯ | | | | | | | | | |
| про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства "ЦПМСД" Новоград - Волинської міської ради за 2022 року | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
|  |  | | | | Коди | | | | |
| Підприємство - КНП "ЦПМСД" Новоград - Волинської міської ради |  | | | | за ЄДРПОУ | | | 38341562 | |
| 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 | | | |  | | |  | |
| 220 |  | | | |  | | |  | |
| Місцезнаходження - 11707, Житомирська обл., місто Новоград-Волинський, вул. Наталії Оржевської,13 |  | | | |  | | |  | |
| Телефон - (04141) 3-50-92 |  | | | |  | | |  | |
| Керівник - Вошко Інна Василівна |  | | | |  | | |  | |
| **ЗВІТ** | | | | | | | | | |
| **про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства "ЦПМСД" Новоград - Волинської міської ради**  **за 2022 р.** | | | | | | | | | |
| **,** |  | |  |  | |  |  | | **тис. грн.** |
|  | | Код рядка | Факт з наростаючим підсумком з початку року | | | Звітний період ( півріччя) | | | |
| 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 | **43 287,4** | **54 390,0** | | **54 390,0** | **53 626,2** | | **98,6** |
| ***Від основної діяльності, з них рахунок:*** | | **101** | **32 560,0** | **42 385,0** | | **42 385,0** | **42 385,0** | | **100,0** |
| коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров’я України (далі –НСЗУ) згідно з державною програмою медичних гарантій | | 101-2 | 31 560,0 | 42 020,0 | | 42 020,0 | 42 020,0 | | **100,0** |
| Кошти з місцевого бюджету на забезпечення закладів охорони здоров'я, які надають медичну допомогу клієнтам з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою короновірусом SARS-CoV-2, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | | 101-4 | 993,6 | 294,1 | | 300,0 | 294,1 | | **98,0** |
| **Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату праці (профілак.-діагностич.відділення)** | | **105** | **1063,0** | **1553,4** | | **1864,8** | **1553,4** | | **83,3** |
| **Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв** | | **110** | **899,4** | **2037,5** | | **2100,6** | **2037,5** | | **97,0** |
| **Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:** | | **120** | **3876,6** | **4352,2** | | **4598,6** | **4352,2** | | **94,6** |
| *Програма по забезпеченню дітей з орфанними захворюваннями продуктами харчування* | | *122* | 667,7 | 893,1 | | 947,6 | 893,1 | | **94,2** |
| *Програма по запезпеченню закупівлі туберкуліну з метою своєчасної діагностики туберкульозу на 2022 рік* | | *124* | 35,1 | 40,5 | | 41,0 | 40,5 | | **98,8** |
| *Програма про забезпечення інвалідів та дітей-інвалідів технічними засобами та виробами медичного призначення, згідно реабілітаційної програм МСЕК* | | *125* | 739,3 | 945,5 | | 950,0 | 945,5 | | **99,5** |
| *Програма про відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів безоплатно або на пільгових умовах відповідно до чинного законодавства* | | *126* | 2434,5 | 2473,1 | | 2660,0 | 2473,1 | | **93,0** |
| **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** | | **130** | **35 101,1** | **(54 360,0)** | | **(54 360,0)** | **(40 731,0)** | | **74,9** |
| **Витрати на послуги, матеріали та сировину, в т. ч.:** | | **140** | **3491,3** | **(3 664,0)** | | **(3 664,0)** | **(3 290,3)** | | **89,8** |
| *витрати на канцтовари, офісне приладдя* | | *141* | 3 243,3 | (81,0) | | (81,0) | (81,0) | | **100,0** |
| *продукти харчування* | | *142* |  |  | |  |  | |  |
| *комп'ютерне обладнання та інші малоцінні предмети* | | *143* |  | (54,8) | | (54,8 | (54,8) | | **100,0** |
| *ремонт та запасні частини до транспортних засобів* | | *145* | 50,0 | (50,0) | | (50,0) | (43,5) | | **87,0** |
| *господарчі товари, предмети, матеріали, обладнання та інвентар* | | *146* | 149,0 | (59,2) | | (59,2) | (59,2) | | **100,0** |
| *медикаменти та перев’язувальні матеріали* | | *147* | 49,0 | (2997,0) | | (3 200,0) | (2 997,0) | | **93,7** |
| *вакцини-туберкулін* | | *148* |  | (50,0) | | (210,0) | (50,0) | | **23,8** |
| *відшкодування за лабораторні аналізи* | | *149* |  | (3605,8) | | (3605,8) | (3 605,8) | | **100,0** |
| Витрати на паливо-мастильні матеріали | | **150** | **158,0** | **(1200,0)** | | **(1200,0)** | **(1 200,0)** | | **100,0** |
| **Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:** | | **160** | **1 002,4** | **(1 735,2)** | | **(1 735,2)** | **(2 045,4)** | | **117,9** |
| *Витрати на електроенергію* | | *161* | 423,7 | 916,5 | | 918,9 | 916,5 | | **99,7** |
| *Витрати на водопостачання та водовідведення* | | *162* | 154,2 | 261,8 | | 286,7 | 261,8 | | **91,3** |
| *Витрати на природній газ* | | *163* | 43,9 | (89,7) | | (89,7) | (89,7) | | **100,0** |
| *Витрати на теплопостачання* | | *164* | 268,8 | 732,6 | | 733,4 | 732,6 | | **99,9** |
| *Витрати на оплату інших енергоносіїв* | | *165* | 52,7 | 107,2 | | 107,2 | 107,2 | | **100,0** |
| **Витрати на оплату праці** | | **170** | **22 000,0** | **(25 214,0)** | | **(25 214,0)** | **(25 214,0)** | | **100,0** |
| **Відрахування на соціальні заходи** | | **180** | **4 840,0** | **(5 500,0)** | | **(5 547,0)** | **(5 500,0)** | | **99,2** |
| **Витрати по виконанню цільових програм всього, в тому числі:** | | **190** | **2 600,0** | **(3481,3)** | | **(5 845,2)** | **(3 481,3)** | | **59,6** |
| Витрати цільового фінансування на товари, роботи, послуги ( придбання основних засобів та інше) | | 195 | **49,0** | **(227,0)** | | **(227,0)** | **(227,0)** | | **100,0** |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, повірка тощо) | | 200 | **80,9** | **(315,0)** | | **(340,0)** | **(315,0)** | | **92,6** |
| Амортизація | | 210 | **571,1** | **(485,6)** | | **(971,1)** | **(485,6)** | | **50,0** |
| Інші витрати (інструм.,заземл. та інше) | | 220 | 60,0 | **(60,0)** | | **(60,0)** | (60,0) | | **100,0** |
| витрати на отримання ліцензії | | 221 |  | **(0,2)** | | **(0,8)** | (0,2) | | **25,0** |
| **Адміністративні витрати, у тому числі:** | | **230** | **3276,4** | **(3769,6)** | | **(5 181,4)** | **(3 769,6)** | | **72,8** |
| *витрати на канцтовари, офісне приладдя та устаткування* | | *231* | 49,0 |  | |  |  | |  |
| *витрати на страхові послуги* | | *232* | 9,0 | (0,2) | | (9,0) | (0,2) | | **2,2** |
| *витрати на придбання та супровід програмного забезпечення* | | *233* | 30,0 | (34,0) | | (34,0) | (34,0) | | **100,0** |
| *витрати на технічне обслуговування* | | *234* | 29,0 | (22,0) | | (22,0) | (22,0) | | **100,0** |
| *витрати на зв’язок та інтернет* | | *235* | 26,0 | (47,0) | | (47,0) | (47,0) | | **100,0** |
| *оплата послуг (крім комунальних) вивіз твердих відходів.* | | *236* |  | (51,0) | | (51,0) | (51,0) | | **100,0** |
| *оплата праці* | | *237* | 3088,0 | (4 120,0) | | (4 120,0) | (3 604,0) | | **87,5** |
| *відрахування на соціальні заходи* | | *238* | 680,0 | (11,4) | | (906,4) | (11,4) | | **1,3** |
| *витрати на службові відрядження* | | *239* | 21,0 | **(42,6)** | | **(42,6)** | **(42,6)** | | **4,6** |
| юридичні та нотаріальні послуги | | 260 | 3,5 | **(0,0)** | | **(3,5)** | **(0,0)** | | **0,0** |
| витрати на охорону праці та навчання працівників | | 270 | 20,9 | **(50,2)** | | **(60,8)** | **(50,2)** | | **82,6** |
| інші адміністративні витрати (розшифрувати) | | 280 |  |  | |  | (60,5) | |  |
| Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.: | | 290 | **80,0** | **80,0** | | **80,0** | 80,0 | | **100,0** |
| *інші фінансові доходи* | | *291* | 75,5 | 75,5 | | 75,5 | 75,5 | | **100,0** |
| *дохід від реалізації необоротних активів* | | *292* | 4,5 | 4,5 | | 4,5 | 4,5 | | **100,0** |
| *дохід від плати за послуги, що надаються установою згідно з їх основною діяльністю* | | *293* |  |  | |  |  | |  |
| *дохід від додаткової (господарської) діяльності* | | *294* |  |  | |  |  | |  |
| Інші витрати від операційної діяльності (розшифрувати) | | 300 |  |  | |  |  | |  |
| *Витрати на оплату праці* | | 301 |  |  | |  |  | |  |
| *Відрахування на соціальні заходи* | | 302 |  |  | |  |  | |  |
| *Витрати на послуги, матеріали, сировину та інші* | | 303 |  |  | |  |  | |  |
| **ІІ. Елементи операційних витрат** | |  |  |  | |  |  | |  |
| Матеріальні затрати | | 400 |  |  | |  |  | |  |
| Витрати на оплату праці | | 410 |  |  | |  |  | |  |
| Відрахування на соціальні заходи | | 420 |  |  | |  |  | |  |
| Інші операційні витрати | | 440 | **1 500,0** | **(1 900,0)** | | **(1 900,0)** | **(1 900,0)** | | **100,0** |
| Разом (сума рядків 400 - 440) | | 450 | 1 500,0 | (1 900,0) | | (1 900,0) | (1 900,0) | | **100,0** |
| **ІІІ. Обов’язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів** | |  |  |  | |  |  | |  |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | | *530* |  |  | |  |  | |  |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | | *540* |  |  | |  |  | |  |
| Податок на землю | | 550 |  |  | |  |  | |  |
| Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки | | 560 |  |  | |  |  | |  |
| Екологічний податок | | 570 |  |  | |  |  | |  |
| інші податки (розшифрувати) | | 580 |  |  | |  |  | |  |
| **ІV. Інвестиційна діяльність** | |  |  |  | |  |  | |  |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.: | | 600 |  |  | |  |  | |  |
| доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках | | *501* |  |  | |  |  | |  |
| доходи з державного фонду регіонального розвитку | | *502* |  |  | |  |  | |  |
| доходи інших бюджетів | | *503* |  |  | |  |  | |  |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | | **610** | **50,0** | **50,0** | | **50,0** | **50,0** | | **100,0** |
| капітальне будівництво | | *611* |  |  | |  |  | |  |
| придбання (виготовлення) основних засобів | | *612* | 50,0 | 50,0 | | **50,0** | 50,0 | | **100,0** |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | | *613* |  |  | |  |  | |  |
| придбання (створення) нематеріальних активів | | *614* |  |  | |  |  | |  |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | | *615* |  |  | |  |  | |  |
| капітальний ремонт | | *616* |  |  | |  |  | |  |
| реконструкція | |  |  |  | |  |  | |  |
| **V. Фінансова діяльність** | |  |  |  | |  |  | |  |
| Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.: | | 700 |  |  | |  |  | |  |
| *кредити* | | *701* |  |  | |  |  | |  |
| *позики* | | *702* |  |  | |  |  | |  |
| *депозити* | | *703* |  |  | |  |  | |  |
| Інші надходження (розшифрувати) | | 710 |  |  | |  |  | |  |
| Витрати від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.: | | 720 |  |  | |  |  | |  |
| *кредити* | | *721* |  |  | |  |  | |  |
| *позики* | | *722* |  |  | |  |  | |  |
| *депозити* | | *723* |  |  | |  |  | |  |
| Інші витрати (розшифрувати) | | 730 |  |  | |  |  | |  |
| **Усього доходів** | | **800** | 43 367,4 | 54 260,0 | | 54 260,0 | 53 626,2 | | **98,8** |
| **Усього витрат** | | **900** | 43 366,3 | (54 360,0) | | (54 360,0) | (54360,0) | | **100,0** |
| Нерозподілені доходи | | 950 | 1,1 | (0,1) | | (0,1) | 0,1 | | **100,0** |
| **VI. Додаткова інформація** | |  |  |  | |  |  | |  |
| Штатна чисельність працівників | | 1000 | 202,5 | 220,0 | | 220,0 | 220,00 | | **100,0** |
| Первісна вартість основних засобів | | 1010 | 6681,2 | 7 048,0 | | 7 048,0 | 7 048,0 | | 100,0 |
| Податкова заборгованість | | 1020 |  |  | |  |  | |  |
| Заборгованість перед працівниками за заробітною платою | | 1030 |  |  | |  |  | |  |
|  |  | |  |  | |  |  | |  |
|  |  | |  |  | |  |  | |  |
| Директор комунального некомерційного підприємства "ЦПМСД" Новоград-Волинської міської ради |  | |  |  | |  | І.В.Вошко | | |
| (посада) |  | |  |  | |  | (ініціали, прізвище) | | |