#  герб

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

ЗВЯГЕЛЬСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

РІШЕННЯ

14.02.2024 №1040

|  |
| --- |
| Про виконання фінансового плану комунального некомерційногопідприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Звягельської міської ради за 2023 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» Звягельської міської ради, виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

1. Звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Звягельської міської ради за 2023 рік взяти до уваги (додається).

2. Директору комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Звягельської 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 Гудзь І.Л.

Міський голова Микола БОРОВЕЦЬ

Пояснювальна записка

про виконання фінансового плану за 2023 рік

комунального некомерційного підприємства «ЦПМСД»

Звягельської міської ради

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

Дохідна частина КНП «ЦПМСД» Звягельської міської ради за 2023 рік становить - 68 305,0 тис. грн. та складається з:

код рядка 101 - в сумі 49 159,2 тис. грн., що становить від плану 96,2%, в т.ч.:

* Код рядка 101-2 - кошти, отримані від НСЗУ - 48 959,2 тис. грн. від запланованих (51 100,0 тис. грн.) у відсотковому відношенні від плану - 95,8%.
* Код рядка 101-4 - кошти отримані від місцевого бюджету для боротьби з гострою респіраторною хворобою COVID-19 - 200,0 тис. грн., в відсотковому відношенні 69, % від запланованих коштів ( 290,0 тис. грн.)
* Код рядка 105 - дохід з міського бюджету цільового фінансування на оплату праці профілактично-діагностичного відділення - 1 880,0 тис. грн. у відсотках складає 100,0% від запланованих - 1 880,1 тис. грн.;
* Код рядка 110 - дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - що становить 100,0 % від фактично запланованих витрат в сумі 2 630,0 тис. грн.
* Код рядка 120 - дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами - 14 623,9 тис. грн., що становить 74,9 % від фактично запланованих витрат, в сумі 19 514,2 тис. грн.;
* Код рядка 290 - складається з інших доході від операційної діяльності (благодійні внески) та становить 11,9 тис. грн. у відсотках складає 99,2% від запланованих - 12,0 тис. грн.

Витратна частина КНП «ЦПМСД» Звягельської міської ради за 2023 рік становить - 67 040,6 тис. грн. та складається з:

* Код рядка 130 - витрати на «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» 48 475,9 тис. грн., що становить - 71,2% від плану - 68 097,6 тис. грн.;
* Код рядка 140-149 - «Витрати на послуги, матеріали та сировину» -  5 763,8 тис. грн., або 100,1 % від плану - 5 757,2 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 для поточних ремонтів АЗПСМ, обладнання, інвентар, медикаменти та перев’язувальні матеріали, на лабораторне обстеження, закупівля медикаментів для надання невідкладної допомоги, засобів індивідуального захисту);
* Код рядка 150 - «Витрати на паливо-мастильні матеріали» - складається з придбання бензину для підприємства та становлять 414,3 тис. грн. у відсотках складає 92,1% від запланованих - 450,0 тис. грн.;
* Код рядка 160 - «Витрати на комунальні послуги та енергоносії» - 1 989,3 тис. грн. або 75,6% від плану - 2 630,0 тис. грн. - витрати на електроенергію, водопостачання, водовідведення, природний газ, теплопостачання та оплату інших енергоносіїв.
* Код рядка 170 - «Витрати на оплату праці» - 29 799,9 тис .грн. або 85,4 % від плану (35 012,8 тис. грн.);
* Код рядка 180 - «Відрахування на соціальні заходи» - 6 556,0 тис. грн. або 85,8 % від плану (7 636,8 тис. грн.);
* Код рядка 190 - «Витрати по виконанню цільових програм» - 3 952,6 тис. грн. або 87,8 % від плану (4 500,0 тис. грн.), а також:
* Код рядка 195 - «Витрати цільового фінансування на товари, роботи, послуги» - 371,7 тис. грн. або 100,5% від плану (370,0 тис. грн.);
* Код рядка 210 - «Амортизація» - 132,8 тис. грн. або 88,5% при плані (661,6 тис. грн.);
* Код рядка 230 - «Адміністративні витрати» - 9 888,3 тис. грн. або 119,6% при плані (8 268,2 тис. грн.) в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями адміністративному персоналу, витрат на технічне обслуговування, зв'язок та інтернет, службові відрядження, юридичні та нотаріальні витрати, витрати на охорону праці та навчання працівників;
* Код рядка 450 - «Операційні витрати» витрати на оздоровлення працівників коли працівник у відпустці, та витрат до ювілейних дат - 2 305,0 тис. грн. або 88,7% від запланованих - 2 600 тис. грн.
* Код рядка 610 – «Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:» - 5 200,8 тис. грн. або 85,0% від запланованих - 6 115,5 тис. грн.
* Придбання спецавтомобілю в АЗПСМ № 8 с. Наталівка - 714,0 тис. грн.
* Придбання медичного обладнання для АЗПСМ та МПТБ - 1 182,3 тис. грн.
* Реконструкція АЗПСМ № 11 - 1 335,7 тис. грн.
* Капітальний ремонт АЗПСМ № 3 - 1 430,4 тис. грн.
* Капітальний ремонт АЗПСМ № 10 - 538,4 тис. грн.

 Виконання фінансового плану за 2023 рік є задовільним.

 Результатом фінансової діяльності підприємства є нерозділений дохід в сумі 1 264,6 тис. грн., що забезпечить виплату заробітної плати та оздоровчих з нарахуваннями, оплату необхідних послуг і матеріалів для поточних ремонтів для повноцінної роботи закладу.

 Директор Інна ВОШКО

|  |
| --- |
| ІНФОРМАЦІЯ |
| про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства "ЦПМСД" Звягельської міської ради за 2023 рік |
|  |
|  |  | Коди |
| Підприємство - КНП "ЦПМСД" Звягельської 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 Звягель, вул. Наталії Оржевської,13 |   |   |   |
| Телефон - (04141) 3-50-92  |   |   |   |
| Керівник - Вошко Інна Василівна  |   |   |   |
| ЗВІТ |
| про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства "ЦПМСД" Звягельської міської ради за 2023 рік |
| , |  |  |  |  |  | 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 | 54 390,0  | 68 293,1  |  75 124,3  | 68 293,1 |  90,9  |
| *Від основної діяльності, з них рахунок:* | 101 | 42 385,0  |  49 159,2 |  51 100,0  |  49 159,2 |  96,2  |
| коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров’я України (далі –НСЗУ) згідно з державною програмою медичних гарантій | 101-2 | 42 020,0  | 48 959,2  | 51 100,0  | 48 959,2 |  95,8 |
| 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 | 294,1  |  200,0  |  290,0  |  200,0  |  69,0  |
| Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату праці (профілак.-діагностич.відділення) | 105 | 1 553,4 | 1 880,0 | 1 880,1 | 1 880,0 | 100,0  |
| Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв | 110 | 2 037,5 | 2 630,0 | 2 630,0 | 2 630,0 | 100,0 |
| Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі: | 120 | 4 352,2 | 14 623,9 | 19 514,2 | 14 623,9 | 74,9 |
| *Програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги міста на 2023 рік* | *121* |  | 4 063,9 | 5 875,0 | 4 063,9 | 69,2 |
| *Капітальний ремонт АЗПСМ №3* | *121-а* |  | 1 336,5 | 2 200,0 | 1 336,5 | 60,8 |
| *Капітальний ремонт АЗПСМ №2,4,10* | *121-б* |  | 638,4 | 1 500,0 | 638,4 | 42,6 |
| *Забезпечення Центру первинної-медико санітарної допомоги спеціальним автотранспортом* | *121-в* |  | 714,0 | 800,0 | 714,0 | 89,3 |
| *Забезпечення Центру первинної медико-санітарної допомоги медичним обладнанням* | *121-г* |  | 1 375,0 | 1 375,0 | 1 375,0 | 100,0 |
| *Програма по забезпеченню дітей з орфанними захворюваннями продуктами харчування на 2023 рік* | *122* | 893,1 | 980,0 | 1 107,2 | 980,0 | 88,5 |
| *Надходження з місцевого бюджету фінансування для запобігання занесенню і поширенню гострої распіраторної хвороби спричиненою короновірусом SARS-CoV-2* |  |  |  | 290,0 |  |  |
| *Програма по забезпеченню закупівлі туберкуліну з метою своєчасної діагностики туберкульозу на 2023 рік* | *124* | 40,5 | 50,0 | 180,0 | 50,0 | 27,8 |
| *Програма про забезпечення інвалідів та дітей-інвалідів технічними засобами та виробами медичного призначення, згідно реабілітаційної програм МСЕК* | *125* | 945,5 | 1 500,0 | 3 672,0 | 1 500,0 | 40,8 |
| *Програма про відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів безоплатно або на пільгових умовах відповідно до чинного законодавства* | *126* | 2 473,1 | 3 000,0 | 3 910,0 | 3 000,0 | 76,7 |
| *Надходження з місцевого бюджету фінансування по програмі місцевих стимулів для працівників закладів охорони здоров’я* | *127* |  | 4 500,0 | 3 500,0 | 4 500,0 | 128,6 |
| *Інші заходи у сфері охорони здоров’я(кошти надані депутатами)* | *128* |  | 530,0 | 980,0 | 530,0 | 54,1 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 130 | 54 360,0 | (48 475,9) |  (68 097,6) | (48 475,9) |  71,2 |
| Витрати на послуги, матеріали та сировину, в т. ч.: | 140 | 3 664,0 |  (5 763,8) |  (5 757,2) |  (5 763,8) | 100,1  |
| *Витрати на канцтовари, офісне приладдя*  | *141* | 81,0 |  (161,9) |  (170,0) |  (161,9) | 95,2 |
| *Продукти харчування*  | *142* |  | (897,5) | ( 807,2) | (897,5) | 111,2 |
| *Комп'ютерне обладнання та інші малоцінні предмети*  | *143* | 54,8 |  (84,3) |  (80,0) |  (84,3) |  105,4  |
| *Витрати на захищені носії особистих ключів та товари санітарно-гігієнічного призначення* | *144* |  | (120,0) | (120,0) | (120,0) | 100,0 |
| *Ремонт та запасні частини до транспортних засобів*  | *145* |  50,0  |  (83,1) |  (90,0) |  (83,1) |  92,3 |
| *Господарчі товари, предмети, матеріали, обладнання та інвентар*  | *146* | 59,2 |  (620,0) |  (600,0) |  (620,0) | 103,3  |
| *Вакцина-туберкулін* | *147* | 2 997,0 | (9,7) |  (180,0) | (9,7) | 5,4  |
| *Медикаменти, перев’язувальні матеріали та витрати на заходи для запобігання, занесенню і поширенню гострої распіраторної хвороби, спричиненої короновірусом nCov*  | *148* | 50,0  |  (641,6) |  (480,0) |  (641,6) |  133,7 |
| *Відшкодування за лабораторні аналізи*  | *149* | 3 605,8 | (3 265,7) |  (3 230,0) | (3 265,7) | 101,1 |
| Витрати на паливо-мастильні матеріали  | 150 | 1 200,0 |  (414,3) |  (450,0) |  (414,3) |  92,1  |
| Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.: | 160 |  2 107,8 |  (1 989,3) |  (2 630,0) |  (1 989,3) |  75,6  |
| *Витрати на електроенергію* | *161* | 916,5 | (886,6) | (1 076,0) | (886,6) | 82,4 |
| *Витрати на водопостачання та водовідведення* | *162* | 261,8 | (180,7) | (387,0) | (180,7) | 46,7 |
| *Витрати на природній газ* | *163* |  89,7 |  (49,5) |  (74,8) |  (49,5) | 66,2  |
| *Витрати на теплопостачання* | *164* | 732,6 | (652,7) | (852,9) | (652,7) | 76,5  |
| *Витрати на оплату інших енергоносіїв* | *165* | 107,2 | (219,8) | (239,3) | (219,8) | 91,9  |
| Витрати на отримання ліцензії | 166 |  |  | (1,0) |  |  |
| Витрати на оплату праці | 170 | 25 214,0 | (29 799,9) |  (35 012,8) | (29 799,9) | 85,1  |
| Відрахування на соціальні заходи | 180 |  5 500,0 | (6 556,0) |  (7 636,8) | (6 556,0) |  85,8  |
| Витрати по виконанню цільових програм всього, в тому числі: | 190 | 3 481,3 | (3 952,6) |  (4 500,0) | (3 952,6) |  87,8  |
| *Програма про відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів безоплатно або на пільгових умовах відповідно до чинного законодавства* | 191 |  | (2 494,9) | (3 000,0) | (2 494,9) | 83,2 |
| *Програма про забезпечення інвалідів та дітей-інвалідів технічними засобами та виробами медичного призначення, згідно реабілітаційної програм МСЕК* | 192 |  | (1 457,7) | (1 500,0) | (1 457,7) | 97,2 |
| Витрати цільового фінансування на товари, роботи, послуги ( придбання основних засобів та інше) | 195 | 227,0 | (371,7) | (370,0) | (371,7) | 100,5 |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, повірка тощо) | 200 |  315,0 | (132,8) |  (150,0) | (132,8) | 88,5  |
| Амортизація | 210 |  485,6 | (666,1) |  (661,6) | (666,1) |  100,7  |
| Інші витрати (інструм.,заземл. та інше)  | 220 |  60,0 | - |  (60,0) | - | -  |
| витрати на отримання ліцензії  | 221 |  0,2 | - | - | - | - |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 230 | 3 769,6 | (9 888,3) | (8 268,2) | (9 888,3) |  119,6  |
| *витрати на страхові послуги*  | *232* |  0,2 |  (4,2) |  (5,0) |  (4,2) |  84,0  |
| *витрати на придбання та супровід програмного забезпечення* | *233* |  34,0 |  (33,0) |  (30,0) |  (33,0) | 110,0  |
| *витрати на технічне обслуговування* | *234* |  22,0 |  (80,2) |  (84,0) |  (80,2) |  95,5  |
| *витрати на зв’язок та інтернет* | *235* |  47,0 |  (301,1) |  (310,0) |  (301,1) | 97,1  |
| *оплата послуг (крім комунальних)* | *236* |  51,0 |  (95,6) |  (100,0) |  (95,6) | 95,6  |
| *оплата праці* | *237* | 4 120,0 | (7 628,3) | (6 022,0) | (7 628,3) | 126,7 |
| *відрахування на соціальні заходи* | *238* | 11,4 | (1 525,9) | (1 325,2) | (1 525,9) | 115,1 |
| *витрати на службові відрядження* | *239* | 42,6 | (59,7) | (80,0) | (59,7) | 74,6 |
| юридичні та нотаріальні послуги  | 260 |  | (11,4) | (12,0) | (11,4) | 95,0 |
| витрати на охорону праці та навчання працівників  | 270 | 50,2 | (148,9) | (300,0) | (148,9) | 49,6 |
| інші адміністративні витрати (розшифрувати) | 280 |  | (65,5) |  | (65,5) | 99,2 |
| Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.: | 290 | 80,0 | 11,9 | 12,0 | 11,9 | 99,2 |
| *інші фінансові доходи* | *291* | 75,5 |  |  |  | 99,2 |
| *дохід від реалізації необоротних активів(благодійні внески)* | *292* | 4,5 | 11,9 | 12,0 | 11,9 | 99,2 |
| Матеріальні затрати | 400 | 1 900,0  | (2 125,0) | (2 300,0)  | (2 125,0) | 92,4  |
| Інші операційні витрати | 440 |  | (180,0) | (300,0) | (180,0) | 60,0 |
| Разом (сума рядків 400 - 440) | 450 | 1 900,0  | ( 2 305,0) |  (2 600,0) | ( 2 305,0) | 88,7  |
| Капітальні інвестиції, усього, у тому числі: | 610 |  | (5 200,8)  | (6 115,5)  | (5 200,8)  | 85,0  |
| капітальне будівництво | *611* |  |   |   |   |   |
| придбання (виготовлення) основних засобів | *612* |  |  (714,0) |  (720,0) |  (714,0) | 99,2  |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | *613* |   | (1 182,3) | (975,0)  | (1 182,3) | 74,7  |
| придбання (створення) нематеріальних активів | *614* |   |   |   |   |   |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | *615* |   |   |   |   |   |
| капітальний ремонт | *616* |   | (3 304,5) |  (4 420,5) | (3 304,5) | 85,0  |
| Усього доходів | 800 | 54 390,0 | 68 305,0 | 74 746,3 | 68 305,0 |  90,1 |
| Усього витрат | 900 | 53 626,2 | (67 040,6) |  (74 213,1) | (67 040,6) | 90,3  |
| Нерозподілені доходи | 950 | 763,8 |  1 264,6 | 362,4 | 1 264,6 |   |
| 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" Звягельської міської ради |  |  |  |   | І.В. Вошко |
|  (посада) |  |  |  |  | (ініціали, прізвище) |