

Додаток №2

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану

КНП ОМР "Обухівський МЦ ПМСД"



Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство Обухівської міської ради «Обухівський міський центр первинної медико-санітарної допомоги»	Коди	
Орган управління		за ЄДРПОУ	41012405
Галузь	Охорона здоров'я	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за ЗКНГ	
Місцезнаходження	08700, Київська обл., м. Обухів, вул. Каштанова, 52	за КВЕД	86.10
Телефон	(04572)56005		
Керівник	Фетисенко Оксана Олегівна		
Одиниця виміру, тис. грн.			

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 2019 рік
(квартал, рік)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку поточного року	Звітний період (квартал, рік)			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	6	8	9
I. Фінансові результати						
Всього надходжень:	010	19 791,2	19 215,7	19 791,2	288,2	103,0
Надходження надавача ПМД від медичного обслуговування населення	020	17 591,5	17 099,2	17 591,5	492,3	102,9
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	030	1 912,4	2 116,5	1 912,4	(204,1)	90,4

Міська програма розвитку та фінансової підтримки закладів охорони здоров'я, що надають первинну медичну допомогу, на 2019 рік	040	1 912,4	2 116,5	1 912,4	(204,1)	90,4
Інші надходження/доходи надавача ПМД	050	287,3		287,3	287,3	-
у тому числі:						
- дохід від операційної оренди активів	060	-	-	-	-	-
- одержані гранти та субсидії	070	-	-	-	-	-
- дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	080	-	-	-	-	-
- інші доходи	090	287,3	-	287,3	287,3	-
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	100	-	-	-	-	-
кредити	110	-	-	-	-	-
позики	120	-	-	-	-	-
депозити	130	-	-	-	-	-
Інші надходження	140	-	-		-	-
Всього витрати на поточні видатки, капітальні інвестиції, кредити						
II. Поточні видатки						
Поточні видатки	210	17 482,8	19 144,3	17 482,8	(1 661,5)	91,3
у тому числі:						
- матеріальні затрати	220	1 953,7	2 407,2	1 953,7	(453,5)	81,2
- витрати на оплату праці	230	12 817,7	13 700,6	12 817,7	(882,9)	93,6
- відрахування на соціальні заходи	240	2 668,6	2 952,0	2 668,6	(283,4)	90,4
- інші операційні витрати	250	42,8	84,5	42,8	(41,7)	50,7
III. Капітальні інвестиції						
Капітальне будівництво	310	-	-	-	-	-
- у тому числі за рахунок бюджетних коштів	311	-	-	-	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	320	167,2	71,4	167,2	95,8	234,2
- у тому числі за рахунок бюджетних коштів	321	85,5	-	85,5	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	330	-	-	-	-	-
- у тому числі за рахунок бюджетних коштів	331	-	-	-	-	-
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	340	-	-	-	-	-
- у тому числі за рахунок бюджетних коштів	341	-	-	-	-	-
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	350	-	-	-	-	-

- у тому числі за рахунок бюджетних коштів	351	-	-	-	-	-
Разом (сума рядків 310, 320, 330, 340, 350)	390	167,2	71,4	167,2	95,8	234,2
- у тому числі за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 311, 321, 331, 341, 351)	391	85,5	-	85,5	-	-
IV. Фінансова діяльність						
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	410	-	-	-	-	-
кредити	411	-	-	-	-	-
позики	412	-	-	-	-	-
депозити	413	-	-	-	-	-
інші витрати	414	-	-	-	-	-
АМОРТИЗАЦІЯ	500	599,7	727,8	599,7	(128,1)	82,4
Усього доходів		19 791,2	19 215,7	19 791,2	575,5	103,0
Усього витрат		18 249,7	19 215,7	18 249,7	(966,0)	95,0
НЕРОЗПОДІЛЕНІ ВИДАТКИ		1 541,5	-	1 541,5	1 541,5	8,0
Фінансові результати на початок року (прибуток/збиток)		(895,3)	-	(895,3)		
Фінансові результати на кінець року (прибуток/збиток)		646,2		646,2		
V. Додаткова інформація на 1.01.2020						
Чисельність працівників, осіб	510	91,75	113,0	91,75	(21,25)	81,2
Первісна вартість основних засобів	520	7 600,5	7 094,3	7 600,5	506,2	107,1
Податкова заборгованість	530		-		-	-
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540		-		-	-
Дебіторська заборгованість	550		-			-
Кредиторська заборгованість	560		-		-	-

Директор
(посада керівника)

Головний бухгалтер



О. О. Фетисенко

О. М. Мартинюк

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
Комунального некомерційного підприємства Обухівської міської
ради «Обухівський міський центр первинної медико-санітарної допомоги»
за 2019 рік

1. Загальні відомості.

Комунальне некомерційне підприємство Обухівської міської ради «Обухівський міський центр первинної медико-санітарної допомоги», (далі – Підприємство, КНП ОМР «Обухівський МЦ ПМСД»), створене Обухівською міською радою і діє у відповідності до Конституції України, законів України, Господарського кодексу України, Цивільного кодексу України, наказів та інструкцій Міністерства охорони здоров'я України, рішень Обухівської міської ради, розпоряджень та рішень Виконавчого комітету Обухівської міської ради Київської області та Статуту.

Засновником, власником та органом управління майном Підприємства є Обухівська міська рада.

Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без одержання прибутку.

Підприємство є закладом охорони здоров'я, що надає первинну медичну допомогу жителям м. Обухів та приєднаних сіл, вживає заходи з профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

Підприємство з 16 січня 2019 року уклало договір з Національною службою здоров'я України і відповідно до умов цього договору надає пацієнтам медичні послуги за програмою медичних гарантій, передбачені Порядком надання первинної медичної допомоги, затвердженим наказом МОЗ № 504 від 19.03.2018 р.

2. Формування дохідної частини звіту про виконання фінансового плану.

Основну дохідну частину фінансового звіту Підприємства складають доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій, згідно з договором з Національною службою здоров'я України, обсяг яких за 2019 рік становить 17 591,5 тис. грн., що на 492,3 тис. грн. перевищує запланований обсяг надходжень, причина - збільшилась кількість укладених декларацій. Планове завдання виконано на 102,9 %.

Згідно затвердженої «Міської цільової програми розвитку та фінансової підтримки закладів охорони здоров'я, що надають первинну медичну допомогу, на 2019 рік» за 2019 рік фактичні видатки за рахунок придбаних товарів і послуг з місцевого бюджету склали 1912,4 тис. грн.

Інші доходи – 287,3 тис. грн. (дохід від централізованої поставки вакцин, від централізованої поставки лікарняних листів, від фонду соціального страхування з тимчасової втрати працездатності по оплаті лікарняних листів,

дохід по оплаті додаткової відпустки громадянам, які постраждали від Чорнобильської катастрофи, дохід від нарахованої амортизації від безоплатно одержаних активів). Дані доходи не могли бути передбаченими та виникли протягом року.

Всього доходи за 2019 рік склали 19791,2 тис. грн., виконання дохідної частини на 103 %.

3.Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану.

Звіт про виконання фінансового плану підприємства, а саме його витратна частина, складений згідно даних про фактичні видатки за 2019 рік: поточних витрат та капітальних інвестицій.

Склад поточних витрат за елементами витрат:

- Матеріальні затрати за 2019 рік – 1 953,7 тис. грн., виконання плану складає 81,2%. Основними статтями фактичних витрат є медикаменти - 503,7 тис. грн., паливо – 276,3 тис. грн., запчастини – 15,7 тис. грн., комунальні послуги та енергоносії за рахунок коштів міського бюджету – 700,5 тис. грн., проведення поточних ремонтів приміщень за рахунок коштів міського бюджету – 352,9 тис. грн., відшкодування вартості наркотичних та психотропних препаратів важкохворим за рахунок коштів міського бюджету – 25,2 тис. грн., та інші малоцінні та швидкозношувані предмети (господарчі товари, пральний порошок, миючі, канцтовари, папір, бланки типографії та ін.).
- Витрати на оплату праці – 12 817,7 тис. грн., виконання плану 93,6%.
- Відрахування на соціальні заходи – 2 668,6 тис. грн., виконання плану 90,4%.
- Інші операційні витрати – 42,8 тис. грн., виконання плану 50,7%. (Витрати на оплату відряджень, оплату послуг зв'язку, інтернету, послуг банку, страхування автомобілів.)

Капітальні інвестиції склали 167,2 тис грн., у тому числі:

- за рахунок коштів місцевого бюджету 85,5 тис. грн. (електрокардіограф 18,0 тис. грн., столи 4 шт. - 4,5 тис. грн., шафа для паперів 2 шт. - 4,6 тис. грн., тумба до столу 1 шт. - 1,2 тис. грн., тумба для деззасобів 1 шт. - 1,1 тис. грн., стільці 3 шт. - 2,1 тис. грн., вішалка 1 шт. - 1,1 тис. грн., шафи для одягу 3 шт. - 6,9 тис. грн., камери відеоспостереження 2 шт. – 14,6 тис. грн., кушетка оглядова 1 шт. -4,1 тис. грн., шафа медична 1 шт.-5,7 тис. грн., столик інструментальний 2 шт.- 4,6 тис. грн., зростомір підлоговий 1 шт. – 1,3 тис. грн., банкетка коридорна 2 шт. – 5,2 тис. грн., опромінювач бактерицидний (кварцовий) пересувний – 4,6 тис. грн., холодильник 5,9 тис. грн.);
- за рахунок коштів підприємства 81,7 тис. грн. (мобільні телефони 1,9 тис. грн., тонометри 2,7 тис. грн., захисний ролет білий 4,0 тис. грн., тюль 3,9 тис. грн., 18,6 тис. грн. – двері вхідна група, 2,8 тис. грн. – стіл, стілець, 25 тис. грн. – ноутбук, 3,3 тис. грн. – термоконтейнери на 11 л. 3 шт., 3,96 тис. грн. –

ростоміри дитячі 2 шт., 10,2 тис. грн. – столики інструментальні 5 шт., 5,34 тис. грн. – апарат для вимірювання кров'яного тиску сфігмоманометри 6 шт.)

Нарахована амортизація в сумі 599,7 тис. грн.

Усього витрат 18 249,7 тис. грн.

Загальна сума фактичних витрат за 2019 рік – 18 249,7 тис. грн. при запланованих 19 215,7 тис. грн., що на 5% менше від запланованих витрат. Одна із причин недовиконання витратної частини фінансового плану – недоукомплектованість штатними працівниками (вакантні 21,25 посади), тому фактичні витрати на оплату праці нижчі на 6,4%, на відрахування на соціальні заходи нижчі на 9,6%. Для забезпечення всіх жителів можливістю укласти декларацію та отримати безкоштовну первинну медичну допомогу в повному обсязі необхідно збільшувати кількість лікарів та середнього медичного персоналу.

4. Отримані фінансові результати за 2019 рік.

Амортизація нарахована 599,7 тис. грн.

Усього доходів – 19 791,2 тис. грн.

Усього витрат – 18 249,7 тис. грн.

Нерозподілені видатки – 1 541,5 тис. грн.

На початок року фінансовий результат -895,3 тис. грн. (збиток), на кінець року 646,2 тис. грн. (прибуток).

5. Додаткова інформація

Кількість фактично зайнятих посад станом на 01.01.2020 року становить 91,75 одиниць, в т. ч.: лікарі – 25 од.; середній медперсонал – 38,5 од.; молодший медперсонал – 6 од.; інший персонал (в тому числі спеціалісти) – 22,25 од.

Первісна вартість основних засобів 7 600,5 тис. грн. зросла на 506,2 тис. грн. порівняно з плановою, що становить 7,1% (на 145,8 тис. грн. – придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, на 360,4 тис. грн. – введення в експлуатацію лабораторного обладнання – аналізаторів).

Станом на 01.01.2020 року у КНП ОМР «Обухівський МЦ ПМСД» відсутні податкова заборгованість, заборгованість перед працівниками за заробітною платою, дебіторська заборгованість, кредиторська заборгованість.

Директор

Головний бухгалтер



О. О. Фетисенко

О. М. Мартинюк