


Додаток 2

до Положення про порядок складання, затвердження фінансових планів закладів охорони здоров'я, що належать до власності територіальної громади міста Новомосковськ і діють в організаційно-правовій формі комунальних некомерційних підприємств та контролю за їх виконанням

"ПОГОДЖЕНО"

Начальник відділу з питань економіки та торгівлі


М.М. Хохлова
"10" 11 2020 р.

"ЗАТВЕРДЖЕНО"

Секретар міської ради


С.Г.Горошко

"10" 11 2020 р.

Проект	X
Попередній	
Уточнений	
Зміни	
зробити позначку "X"	

		Коди	
Підприємство	КНП "Новомосковський МЦ ПМСД"	за ЄДРПОУ	37734221
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Новомосковськ	за КОАТУУ	1211900000
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика (основна)	за КВЕД	86 21
Одиниця виміру, грн	тис грн	Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	195		
Місцезнаходження	вул. Сучкова, буд. 40, м. Новомосковськ, Дніпропетровська обл., 51200		
Телефон	(5693) 7-56-65		
Керівник	Гінкота Леонід Володимирович		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за III квартал 2020 року
(квартал, рік)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	виконання, %
I. Фінансові результати						
Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100	25 789	29 380,1	10 822,4	10 296,0	95,1

тис. грн.

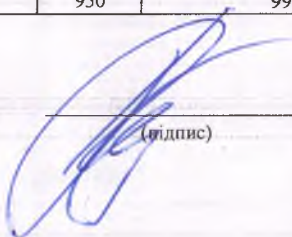
Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	110					#ДЕЛО!
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	9 141	9 572,4	3 657,5	1 920,8	52,5
"Місцеві стимули для медичних працівників КНП "Новомосковський МЦ ПМСД" до 2024 року" у 2020 році	121		837,4		418,7	#ДЕЛО!
"Здоров'я населення м.Новомосковськ на період до 2024 року" у 2020 році	122		8 735,0	3 657,5	1 502,1	41,1
	123					#ДЕЛО!
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	446,0	2 245,5	211,4	653,1	308,9
дохід від операційної оренди активів	131	75	105,6	11,3	47,1	416,8
дохід від реалізації необоротних активів	132			-	3,9	
Витрати						
Заробітна плата	200	22 855,0	24 943,5	9 153,8	7 921,6	86,5
Нарахування на оплату праці	210	5 019,0	5 416,1	2 013,8	1 724,0	85,6
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	298,0	404,0	330,6	122,9	37,2
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	1 041,0	2 393,8	924,4	850,6	92,0
Продукти харчування	240	18,0	42,5	16,8	10,4	61,9
Оплата послуг (крім комунальних)	250	149,0	338,4	234,0	120,6	51,5
Видатки на відрядження	260	42,0	10,7	5,4	1,8	33,3
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	270	571,0	873,1	160,5	155,4	96,8
Оплата теплопостачання	271	351,0	372,9	-	-	#ДЕЛО!
Оплата водопостачання та водовідведення	272	60,0	109,8	48,6	40,7	83,7
Оплата електроенергії	273	160,0	390,4	111,9	114,7	102,5
Оплата природного газу	274					
Оплата інших енергоносіїв	275					
Оплата енергосервісу	276					
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	280	3,0	17,7	1,8	1,0	55,6
Соціальне забезпечення	290	1 286,0	1 665,7	578,7	629,8	108,8
Інші поточні видатки	300	14,0	30,2	27,5	-	-
Амортизація	310	269,0	393,5	85,2	319,7	375,2
Інші операційні витрати: Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	320	166,0				#ДЕЛО!
	321					
	322					
Разом (сума рядків 200 - 320)	330	31 731,0	36 529,2	13 532,5	11 857,8	87,6
II. Елементи операційних витрат						
Матеріальні затрати	400	1 928,0	3 713,4	1 432,3	1 139,3	79,5
Витрати на оплату праці	410	22 855,0	24 943,5	9 153,8	7 921,6	86,5
Відрахування на соціальні заходи	420	5 019,0	5 416,1	2 013,8	1 724,0	85,6
Амортизація	430	269,0	393,5	85,2	319,7	375,2
Інші операційні витрати	440	1 660,0	2 062,7	847,4	753,2	88,9
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	31 731,0	36 529,2	13 532,5	11 857,8	87,6
III. Інвестиційна діяльність						
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	501					
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	510	331,0	-	-	-	#ДЕЛ/0!
капітальне будівництво	511					
придбання (виготовлення) основних засобів	512	65	-			#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513	266	-			#ДЕЛ/0!
придбання (створення) нематеріальних активів	514					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	515					
капітальний ремонт	516			-		
IV. Фінансова діяльність						
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	600	278,0	512,4	322,1	150,1	-
кредити	601					
позики	602					
депозити	603	278,0	512,4	322,1	150,1	
Інші надходження (розшифрувати)	610					
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	620	-	24,3	-	24,3	-
кредити	621					
позики	622					
депозити	623					
Інші витрати (Списання необоротних активів)	630		24,3		24,3	
Усього доходів	700	35 654,0	41 710,4	15 013,4	13 020,0	86,7
Усього витрат	800	31 731,0	36 553,5	13 532,5	11 882,1	87,8
Нерозподілені доходи	850	3 923	5 156,9	1 480,9	1 137,9	(1,1)
IV. Додаткова інформація			на 1.01	на 1.04	на 1.07	на 1.10
Штатна чисельність працівників	900	337,75	270,25	270,25	261,25	237,75
Вартість основних засобів	910	7 908	9 360	9 578	9 626	9 426
Податкова заборгованість	920					
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	930		48,9	38,6	68,0	-
Дебіторська заборгованість	940	11	53,9	69,0	81,0	26,6
Кредиторська заборгованість	950	995	313,1	56,7	81,1	33,0

*Розшифрувати за напрямками витрат, які несе підприємство

Керівник:




(підпис)

Л.В. Гінкота
(ініціали, прізвище)

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання фінансового плану
КНП «Новомосковський МЦ ПМСД»
за III квартал 2020 року

Станом на 01.10.2020 року 64670 осіб уклали декларацію про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу, що становить 92,32% від наявного населення по місту Новомосковська (станом на 01.01.2020 -87%, станом на 01.04.2020р.- 88,7 %, станом на 01.07.2020 року – 89,8%).

На 01.10.2020р. середня кількість укладених декларацій на 1 лікаря первинної ланки складає – 1537 (на 01.01.2020р.- 1463, на 01.04.2020р.- 1490, на 01.07.2020р.- 1508).

Станом на 01.07.2020р., для забезпечення доступності медичних послуг в КНП «Новомосковський МЦ ПМСД» функціонували 9 амбулаторій загальної практики –сімейної медицини, які максимально наближені до місця проживання мешканців міста.

Відповідно до рішення Новомосковської міської ради від 29.05.2020р. №1264 «Про передачу майна, що знаходиться на балансі комунального некомерційного підприємства «Новомосковський міський центр первинної медико-санітарної допомоги», будівля розташована за адресою: м. Новомосковськ, вул. Шевченко,39, в якій була розміщена амбулаторія ЗПСМ №6, була передана на баланс управління житлово- комунального господарства та капітального будівництва Новомосковської міської ради, враховуючи незадовільний стан будівлі та невідповідність санітарно - епідемічним вимогам. В зв'язку із чим, з 01.08.2020 року до структури КНП «Новомосковський МЦ ПМСД» були внесені зміни: амбулаторія ЗПСМ №6 була приєднана до амбулаторії ЗПСМ №8, розташованої за адресою: м. Новомосковськ, вул. Українська,12; амбулаторія ЗПСМ №9, розташована за адресою: м. Новомосковськ, вул. Гетьманська,238, перейменована на амбулаторію ЗПСМ №8.

На сьогоднішній день медична допомога населенню міста надається у 8 амбулаторіях загальної практики - сімейної медицини, які максимально наближені до місць проживання мешканців міста.

На первинному рівні у зміну проходить 1071 відвідування.

Медична допомога надається з понеділка по п'ятницю з 8-00 до 20-00 та у суботу з 8-00 до 14-00 (черговий кабінет).

АНАЛІЗ штатної чисельності по КНП «Новомосковський МЦ ПМСД» за 2020 рік

№ з/п	категорії персонала	на 01.01.2020р.			на 01.07.2020р.			на 01.10.2020р.		
		штатні одиниці МБ	штатні одиниці НСЗУ	штатні одиниці госп. розр. відд.	штатні одиниці МБ	штатні одиниці НСЗУ	штатні одиниці госп. розр. відд.	штатні одиниці МБ	штатні одиниці НСЗУ	штатні одиниці госп. розр. відд.
Підстава		наказ по центру від 12.12.2019р. № 140			наказ по центру від 25.05.2020р. № 87			наказ по центру від 17.07.2020р. № 110		
ВСЬОГО:		81,50	185,50	3,25	72,50	185,50	3,25	69,50	164,75	3,50
Лікарі		19,75	49,25	1,75	19,75	49,25	1,75	18,75	46,25	1,75
неповною вищою медичною		23,00	81,00	1,50	23,00	81,00	1,50	21,00	72,00	1,50
Молодші медичні сестр		3,00	18,00		3,00	18,00		3,00	14,50	
Спеціалісти не медики		5,75	9,00		5,75	9,00		5,75	9,00	0,25
Інші		30,00	28,25		21,00	28,25		21,00	23,00	
ВСЬОГО ПО ЦЕНТРУ		270,25			261,25			237,75		

I. Фінансовий результат:

Рядок 100 – При плановому показнику на липень-вересень 2020р.- 10822,4 тис. грн. дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) становив 10296 тис.грн., з них: 10295,9 тис.грн. – надходження коштів від НСЗУ; 0,1 тис. грн. - надходження коштів від господарської діяльності. Відсоток виконання плану -95,1 %.

Рядок 120 - При плановому показнику на липень-вересень – 3657,5 тис. грн. визнаний дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами становив 1920,8 тис. грн., відсоток виконання плану -52,5%.

Рядок 130 – При плановому показнику на липень-вересень -211,4 тис.грн. інші доходи від операційної діяльності становили 653,1 тис. грн, з них:

45,5 тис.грн - дохід від операційної оренди активів;

1,6 тис.грн. – надходження від господарської діяльності (інтерн);

- 160,4 тис. грн. – централізоване постачання (медикаменти, інформаційні листівки, лікарняні листки, тощо)- відкоригований дохід за січень-вересень 2020р. згідно вимог П(С)Б О15 «Дохід»;

3,9 тис.грн – дохід від реалізації запасів;

537,3 тис.грн. – визнаний дохід від безоплатно одержаних активів при нарахуванні амортизації та списанні;

225,2 тис.грн. – відшкодування комунальних послуг орендарями згідно договорів.

II. Елементи операційних витрат:

Рядок 400 - Матеріальні затрати - фактичні видатки за липень-вересень становили 1139,3 тис. грн., відсоток виконання планового показника 79,5 %, з них:

Рядок 220 - фактичні видатки по показнику «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» становили 122,9 тис. грн., відсоток виконання плану 37,2%.

Рядок 230 - фактичні видатки по показнику «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» становили 850,6 тис. грн., відсоток виконання плану 92 %.

Рядок 240 - фактичні видатки по показнику «Продукти харчування» становили 10,4 тис. грн., відсоток виконання плану 61,9 %.

Залишки матеріалів на 01.01.2020р. -338 пачок на суму 23716,0 грн., на 01.04.2020р. -115 пачок на суму 8050 грн., на 01.07.2020р.- 261 пачок на суму 16518,16 грн., на 01.10.2020р.-96 пачок на суму 6075,62 грн.

На обліку знаходиться 9 дітей, до 1 року, народжених від ВІЛ –інфікованих матерів, які 100% забезпечені сухими молочними сумішами.

Рядок 270 – фактичні видатки по показнику «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» становили 155,4 тис. грн., відсоток виконання 96,8%.

Рядок -410- Витрати на оплату праці- фактичні видатки за липень-вересень становили- 7921,6 тис. грн., відсоток виконання -86,5%, з них:

Рядок 200 – фактичні видатки по показнику «Заробітна плата» становили 7921,6 тис. грн., відсоток виконання плану 86,5%.

Середньомісячна заробітна плата всього по Центру ПМСД становила на 01.10.2020р. -13856,66 грн.(на 01.10.2019р.-11852,34 грн.), темп зросту у порівнянні з показником 2019 року 16,9 %, з них:

лікарі- 22524,51 грн. (на 01.10.2019р.-19491,29 грн.);

середній медичний персонал -12238,71 грн. (на 01.10.2019р.-10848,47 грн.).

Рядок – 420 - Відрахування на соціальні заходи- фактичні видатки за липень-вересень становили 1724,0 тис. грн, відсоток виконання 85,6 %, з них:

Рядок 210 - фактичні видатки по показнику «Нарахування на заробітну плату» становили 1724,0 тис. грн., відсоток виконання плану 85,6%.

Рядок -430- Амортизація- фактичні видатки за липень-вересень становили 319,7 тис. грн., відсоток виконання плану 375,2 %.

Рядок – 440 – Інші операційні витрати- фактичні видатки за липень-вересень становили 753,2 тис. грн., відсоток виконання 88,9 %, з них:

Рядок 250 - фактичні видатки по показнику «Оплата послуг (крім комунальних» становили 120,6 тис. грн., відсоток виконання плану 51,5 %.

Рядок 260- фактичні видатки по показнику « Видатки на відрядження» становили 1,8 тис.грн., відсоток виконання 33,3 %.

Рядок 280- фактичні видатки на проходження працівниками та спеціалістами Центру ПМСД навчання з питань техніки безпеки, охорони праці, ЦЗ, з державних закупівель (із отриманням посвідчення) становили 1,0 тис. грн, відсоток виконання 55,6 %.

Рядок 290- фактичні видатки по показнику « Соціальне забезпечення» становили 629,8 тис. грн., відсоток виконання 108,8 %.

Кількість людей, що отримали за січень-вересень 2020 року лікарські засоби безоплатно або на пільгових умовах –774 особи при плані на рік-794, відсоток виконання річного показника-97,5%, що пояснюється тим, що звітний період до лікарів первинної ланки звернулася більше осіб ніж очікувалось.

Середні витрати на забезпечення однієї особи безоплатними та пільговими лікарськими засобами, згідно Постанови КМУ 1303 від 17.08.1998р., за звітний період становили 2152,04 грн. проти річного планового показника 2797,11 грн., відсоток виконання річного показника-76,9%, що пояснюється зверненням до лікаря первинної ланки, за рецептом на пільгові та безоплатні лікарські засоби, більшої кількості осіб ніж очікувалось та збільшенням вартості лікарських засобів проти планового показника звітного періоду.

Рядок 300- фактичні видатки по показнику « Інші поточні видатки» відсутні.

Рядок- 930 –Заборгованість перед працівниками за заробітною платою станом на 01.10.2020р. відсутня.

Рядок -940- Дебіторська заборгованість станом на 01.10.2020р. – 26,6 тис. грн., що є заборгованість:

23,1 тис. грн. – попередня оплата за послугу з нестандартного приєднання до електричних мереж амбулаторії ЗПСМ за адресою: вул. Сучкова,124, м. Новомосковськ, Дніпропетровська обл.;

3,5 тис.грн. – заборгованість орендарів за відшкодування комунальних послуг по строку сплати до 20.10.2020 р.

Рядок -950- Кредиторська заборгованість станом на 01.10.2020 р. – 33,0 тис. грн. – відображено податкові зобов'язання з ПДВ із сум відшкодування комунальних послуг до реєстрації податкових накладних у ЄРПН.

Слід зазначити, що відповідно до ч.2 ст.2 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» КНП «Новомосковський МЦ ПМСД» відноситься до малого підприємства. Відповідно до наказу МФУ від 31.05.2019р. № 226, яким було внесені зміни до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку, малі підприємства звітують за формами: Баланс форма №1-м та звіт про фінансові результати № 2-м.

Враховуючи вищенаведене та вимоги Рішення Новомосковської міської ради від 30.01.2020р. №1133 до звіту про виконання фінансового плану КНП «Новомосковський МЦ ПМСД» за III квартал 2020р. надається «Фінансовий звіт малого підприємства», зокрема Баланс форма №1-м на 30 вересня 2020р. та Звіт про фінансовий результат за 9 місяців 2020р.

Заступник головного лікаря
з економічних питань

К.В. Шибінська