



УКРАЇНА

ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ

НОВОВОДОЛАЗЬКА СЕЛИЩНА РАДА

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

30 січня 2020 року

№ 7

Про звіт Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Нововодолазької селищної ради щодо виконання фінансового плану підприємства за 4 квартал 2019 року та 2019 рік

Заслухавши інформацію головного лікаря Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Нововодолазької селищної ради Мороз Л.М., керуючись підпунктом 3 пункту «а» статті 29 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні»,

виконавчий комітет Нововодолазької селищної ради ВИРІШИВ:

1. Звіт Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Нововодолазької селищної ради про виконання фінансового плану підприємства за 4 квартал 2019 року та 2019 рік взяти до відома (додається).

2. Відповідальність за достовірність звіту про виконання фінансового плану підприємства за 4 квартал 2019 року та 2019 рік, оприлюднення річної фінансової звітності покласти на головного лікаря Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Нововодолазької селищної ради Мороз Л.М.

Селищний голова



Олександр ЄСІН

Додаток 2
до Порядку про складання, затвердження та контролю
виконання фінансового плану підприємства



02. Ссін
20 р.

Підприємство Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги" Нововодолазької селищної ради	за ЄДРНОУ	41820206
Організаційно-правова форма	за КОПФГ	
Територія	за КОАТУУ	
Орган державного управління Нововодолазька селищна рада	за СПОДУ	
Галузь Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	за КВЕД	86.10
Одиниця виміру, тис. грн.	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників 56		
Місцезнаходження вул. Воскресінська 254, с. Новоселівка Нововодолазький район Харківська обл.		
Телефон 4-10-16		
Керівник Мороз Людмила Миколаївна		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 4 квартал 2019 року, 2019 рік
(квартал, рік)

тис. грн.

Найменування показника	Код рядка	План нарастаючим підсумком з початку 2019 року	Факт нарастаючим підсумком з початку 2019 року	Звітний період (4 квартал)		виконання, %
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
I. Фінансові результати						
Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)		9952,0	9547,2	2399,0	2346,6	96
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100	8943,0	8726,8	2190,0	2197,5	98
Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, товарів, робіт та послуг	110	0,0	0,0	0,0	0,0	
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	1009,0	820,4	209,0	149,1	81
Програма фінансової підтримки КНП "ЦПМСД" на 2019 рік	121	593,0	499,6	153,5	96,0	84
Програма безоплатного пільгового відпуску лікарських засобів ... на 2018-2020р.	122	223,0	132,7	7,5	8,6	60
Програма покращення надання медичної допомоги хворим на хронічну ниркову недостатність ... на 2018-2020р.	123	81,0	76,2	20,0	16,4	94
Програма протидії захворюваності на туберкульоз на 2019-2020р.	124	112,0	111,9	28,0	28,0	100
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	130	8064,0	7597,7	2008,1	2074,5	94
Витрати на послуги, матеріали та сировину, в т. ч.:	140	860,0	643,8	212,1	175,0	75
медикаменти та перев'язувальні матеріали	141	292,0	224,0	98,0	77,2	77
господарчі товари та інвентар	142	548,0	419,4	94,1	97,4	77
послуги лабораторії	143	20,0	0,5	20,0	0,5	3

Найменування показника	Код рядка	План нарастаючим підсумком з початку 2019 року	Факт нарастаючим підсумком з початку 2019 року	Звітний період (4 квартал)		виконання, %
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Витрати на паливо-мастильні матеріали	150	195,0	194,7	47,0	65,2	100
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:	160	452,0	319,4	204,5	96,6	71
<i>Витрати на електроенергію</i>	161	36,0	26,2	10,0	11,9	73
<i>Витрати на водопостачання та водовідведення</i>	162	42,0	43,7	10,5	17,6	104
<i>Витрати на природний газ</i>	163	180,0	114,5	75,0	33,6	64
<i>Витрати на теплопостачання</i>	164	190,0	132,0	108,0	32,9	69
<i>Витрати на вивіз побутових відходів</i>	165	4,0	3,0	1,0	0,6	75
Витрати на оплату праці	170	4780,0	4692,4	1155,0	1322,0	98
Відрахування на соціальні заходи	180	1102,0	1073,6	294,0	295,4	97
...	190	0,0	0,0	0,0	0,0	0
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	200	300,0	203,4	50,0	25,6	68
Амортизація	210	92,0	318,1	23,0	75,0	
Інші витрати (розшифрувати)	220	283,0	152,2	22,5	19,6	54
Адміністративні витрати, у тому числі:	230	1974,0	1908,1	547,4	550,5	97
<i>витрати на канцтовари, офісне приладдя та устаткування</i>	231	20,0	15,2	5,0	7,2	76
<i>витрати на страхові послуги</i>	232	5,0	0,0	5,0	0,0	-
<i>витрати на придбання та супровід програмного забезпечення</i>	233	130,0	123,2	35,0	34,0	95
<i>витрати на службові відрядження</i>	234	20,0	9,8	5,0	3,7	49
<i>витрати на зв'язок та інтернет</i>	235	17,0	17,1	5,7	4,9	101
<i>витрати на оплату праці</i>	236	1434,0	1415,6	400,0	402,4	99
<i>відрахування на соціальні заходи</i>	237	312,0	304,8	82,7	86,0	98
<i>витрати на обслуговування оргтехніки</i>	238	36,0	22,4	9,0	12,4	62
амортизація	250	18,4	38,4	4,6	24,6	-
юридичні та нотаріальні послуги	260	-	-	0,0	0,0	-
витрати на охорону праці та навчання працівників	270	30,0	25,3	7,5	14,3	84
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	280		0,0	0,0	0,0	-
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	290	470,4	470,4	27,6	27,6	100
<i>дохід від операційної оренди активів</i>	291		0,0	0,0	0,0	-
<i>дохід від амортизації на безоплатно отримані активи</i>	292	110,4	110,4	27,6	27,6	100
<i>дохід (нерозподілені прибутки минулих періодів)</i>	293	360,0	360,0	0,0	0,0	100
Інші витрати від операційної діяльності (розшифрувати)	300					-
II. Елементи операційних витрат						
Матеріальні затрати	400	2 035,0	1 549,0	578,3	424,5	76
Витрати на оплату праці	410	6 214,0	6 108,0	1 555,0	1 724,4	98
Відрахування на соціальні заходи	420	1 414,0	1 378,4	376,7	381,4	97
Інші операційні витрати	440	313,0	177,5	30,0	33,9	57
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	9 976,0	9 212,9	2 540,0	2 564,2	92

Найменування показника	Код рядка	План нарастаючим підсумком з початку 2019 року	Факт нарастаючим підсумком з початку 2019 року	Звітний період (4 квартал)		виконання, %
				план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
III. Інвестиційна діяльність						
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500	0			-	-
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	501					-
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	510	356,0	205,1	40,0	38,1	58
капітальне будівництво	511					-
придбання (виготовлення) основних засобів	512	356	205,1	40,0	38,1	58
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513					-
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	20,0	59,3	6,0	16,1	297
кредити	601					-
позики	602					-
депозити	603	20	59,3	6,0	16,1	297
Інші надходження (розшифрувати)	610					-
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	620	-	-	-	-	-
кредити	621					
позики	622					
депозити	623					
Інші витрати (розшифрувати)	630					
Усього доходів	700	10442,4	10076,9	2432,6	2390,3	97
Усього витрат	800	10442,4	9774,6	2607,6	2702,0	94
Нерозподілені доходи	850		302,3	(175,0)	(311,7)	



Головний лікар

(посала)

Мороз Л.М.

Головний бухгалтер Линник Т.П.

**Пояснювальна записка до
звіту про виконання фінансового плану за 2019 рік Комунального
некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної
допомоги» Нововодолазької селищної ради»**

**Дохідна частина звіту про виконання фінансового плану за 2019 рік;
факт рядку 100 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт,
послуг)»** становить 8726,8 тис.грн. -дохід отриманий за наданні медичні послуги
за програмою медичних гарантій по договору з Національною службою
здоров'я).

факт рядку 110 «Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами»
становить 820,4 тис. грн. – дохід отриманий з бюджету ОТГ на виконання
цільових програм, а саме:

1. Програма фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Нововодолазької селищної ради на 2019 рік. (затверджена рішенням сесії №2093 від 20.12.2018 року) – 499,6 тис. грн.;
2. Програма безоплатного пільгового відпуску лікарських засобів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань мешканців Нововодолазької об'єднаної територіальної громади на 2018-2020рр. (затверджена рішенням сесії №1667 від 11.09.2018 року) – 132,7 тис. грн.;
3. Програма покращення надання медичної допомоги хворим на хронічну ниркову недостатність, які отримують програмний гемодіаліз на 2018-2020 роки. (затверджена рішенням сесії №1812 від 07.11.2018 року) -76,2 тис.грн.;
4. Програма протидії захворюванню на туберкульоз на період 2019-2020 роки. (затверджена рішенням сесії №2094 від 20.12.2018 року) – 111,9 тис. грн.;

Витрати установи складаються з:

факт рядок 130 «Собівартість реалізованої продукції» разом становить **7597,7**
тис.грн. складається в тому числі з :

- «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 224,0 тис.грн. – придбано фарм.продукцію, туберкулін, дез.засоби, реактиви, вакцину, стрічки діаграмні та ін. мед. продукцію.

- «Господарчі товари та інвентар» - 419,4 тис. грн. – придбано офісні меблі, дез. обладнання, мед. обладнання, жалюзі, господарчій інвентар, періодичні видання, поліграфічну продукцію та ін.

- «Послуги лабораторії» - 0,5 тис. грн.

- «Витрати на паливо-мастильні матеріали» - 194,7 тис. грн. – підвезення хворих до м. Харків на програмний гемодіаліз, обслуговування лікарями викликів на дому.

- «Витрати на комунальні послуги та енергоносії» - 319,4 тис. грн. – підприємство утримує амбулаторії які розташовані в орендованих приміщеннях за адресами смт Нова Водолага вул. Кооперативна, 6, с. Новоселівка вул. Воскресінська, 254, с Стара Водолага вул. Ребрика,69 та п'ять ФАПів.

- «Витрати на оплату праці» – 4692,4 тис. грн. - працівників амбулаторій, ФАП – заробітна плата нараховувалась відповідно до штатного розпису та з урахуванням преміювання (згідно з Положенням про преміювання, яке є додатком до колективного договору).

- «Відрахування на соціальні заходи» - 1073,6 тис. грн. – єдиний соціальний внесок 22% на заробітну плату та лікарняні.

- «Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)» - 203,4 тис. грн. – ремонт дитячої маніпуляційної та інших кабінетів, тех. обслуговування автомобілів, встановлення міжкімнатних дверей, встановлення стельової системи, шиномонтаж, перевірка сигналізаторів, придбання світлодіодних панелів, перевірка димових та вентиляційних каналів.

- «Амортизація» - 318,1 тис. грн.

- «Інші витрати» - 152,2 тис. грн. – банківська комісія, охорона об'єктів, послуги з висвітлення діяльності, відшкодування лікарських засобів (наркотики), харчування хворим на фенілкетонурію, обслуговування газопроводів).

факт рядок 230 «Адміністративні витрати» разом становить **1908,1** тис.грн. складається в тому числі з :

- «Витрати на канцтовари, офісне приладдя та устаткування» - 15,2 тис. грн.

- «Витрати на придбання та супровід програмного забезпечення» - 123,2 тис. грн. – обслуговування програми «Медстар», програми «Дебет+», «Медок», антивірусної програми та ін.

- «Витрати на службові відрядження» – 9,8 тис. грн.

- «Витрати на зв'язок та інтернет» – 17,1 тис. грн.

- «Витрати на оплату праці» – 1415,6 тис.грн. заробітна плата адмінперсоналу нараховувалась відповідно до штатного розпису та з урахуванням преміювання (згідно з Положенням про преміювання, яке є додатком до колективного договору).

- «Відрахування на соціальні заходи» - 304,8 тис. грн. єдиний соціальний внесок 22% на заробітну плату та лікарняні.

- «Витрати на обслуговування оргтехніки» – 22,4 тис. грн. – заправка картриджів, ремонт оргтехніки, інформаційно-консультативні послуги та ін.

рядок 210 «Амортизація» - 38,4 тис. грн.

рядок 270 «Витрати на охорону праці та навчання працівників» - 25,3 тис. грн. – придбані вогнегасники, обслуговування вогнегасників, придбане протипожежне обладнання (плакати), навчання працівників з техніки безпеки та ін.

рядок 290 «Інші доходи від операційної діяльності» - 470,4 тис. грн. – дохід від амортизації нарахованої на безоплатно отримані основні засоби, дохід (нерозподілені прибутки минулих періодів).

рядок 512 «Придбання (виготовлення) основних засобів» 205,1 тис.грн. – придбано медичне обладнання для телемедицини – мобільний діагностичний комплекс Ідіс, захисні ролети, телевізійне обладнання, шафи медичні, оргтехніка.

Рядок 600 «Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями» - 59,3 тис. грн. – відсотки по депозиту.

Фінансові результати від операційної діяльності:

Нерозподілені доходи у сумі 302,3 тис. грн..

Головний лікар

Головний бухгалтер



Л.М. Мороз

Т.П. Линник

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 25 "Спрощена фінансова
звітність"
(пункт 5 розділу I)

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство	Дата (рік, місяць, число)	Коди		
КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНИТАРНОЇ ДОПОМОГИ" НОВОВОДОЛАЗЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ	за ЄДРПОУ	2020	01	01
Територія <u>ХАРКІВСЬКА</u>	за КОАТУУ	41820206		
Організаційно-правова форма господарювання <u>Комунальне підприємство</u>	за КОПФГ	6324255101		
Вид економічної діяльності <u>Діяльність лікарняних закладів</u>	за КВЕД	150		
Середня кількість працівників, осіб <u>54</u>		86.10		
Одиниця виміру: <u>тис. грн. з одним десятковим знаком</u>				
Адреса, телефон <u>вулиця ВОСКРЕСІНСЬКА, буд. 254, с. НОВОСЕЛІВКА, НОВОВОДОЛАЗЬКИЙ РАЙОН, ХАРКІВСЬКА обл., 63209</u>		0663160132		

1. Баланс на 31 грудня 2019 р.

Форма № 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	(-)	(-)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	499,0
Основні засоби :	1010	1 197,1	1 885,2
первісна вартість	1011	1 777,1	2 804,1
знос	1012	(580,0)	(918,9)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	1 197,1	2 384,2
II. Оборотні активи			
Запаси :	1100	178,0	273,5
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	701,4	871,2
Витрати майбутніх періодів	1170	-	6,3
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	879,4	1 151,0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	2 076,5	3 535,2

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	1,0
Додатковий капітал	1410	439,4	1 308,2
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	937,2	1 522,3
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	1 376,6	2 831,5
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення			
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	-	-
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Баланс	1900	2 076,5	3 535,2

2. Звіт про фінансові результати
за Рік 2019 р.

Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	8 726,8	4 369,6
Інші операційні доходи	2120	1 206,8	5 308,6
Інші доходи	2240	55,8	424,5
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	9 989,4	10 102,7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(9 404,3)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(9 165,6)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(9 404,3)	(9 165,6)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	585,1	937,1
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	585,1	937,1

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

МОРОЗ ЛЮДМИЛА МИКОЛАЇВНА

(ініціали, прізвище)

ЛИННИК ТЕТЯНА ПЕТРІВНА

(ініціали, прізвище)