



У К Р А Ї Н А  
Кам'янсько-Дніпровська міська рада  
Кам'янсько-Дніпровського району  
Запорізької області  
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

29 жовтня 2021 року

м. Кам'янка-Дніпровська

№ 446

Про затвердження звіту про виконання фінансового плану за III квартал 2021 року комунального некомерційного підприємства «Кам'янсько-Дніпровський центр первинної медико-санітарної допомоги» Кам'янсько-Дніпровської міської ради Кам'янсько-Дніпровського району Запорізької області

Керуючись ст.ст. 17, 30, 40 52 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», враховуючи вимоги Наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02 березня 2015 № 205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки» зі змінами та доповненнями, внесеними Міністерством економічного розвитку і торгівлі України від 03 листопада 2015 № 1394 та рішення Кам'янсько-Дніпровської міської ради від 30 березня 2021 № 11 "Про Порядок складання, затвердження та внесення змін до фінансових планів комунальних некомерційних підприємств, що є об'єктами комунальної власності Кам'янсько-Дніпровської міської ради (для галузі охорони здоров'я), з метою здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю комунальних некомерційних підприємств Кам'янсько-Дніпровської міської об'єднаної територіальної громади, забезпечення раціонального використання бюджетних коштів, виконавчий комітет міської ради

**ВИРІШИВ:**

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану за III квартал 2021 року комунального некомерційного підприємства «Кам'янсько-Дніпровський центр первинної медико-санітарної допомоги» Кам'янсько-Дніпровської міської ради Кам'янсько-Дніпровського району Запорізької області, що додається.

2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Козулькову О.В.

Міський голова



Володимир АНТОНЕНКО

**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ**

**За 3 квартал 2021 року**

**Комунального некомерційного підприємства**

**«Кам'янсько-Дніпровський центр**

**первинної медико-санітарної допомоги»**

**Кам'янсько-Дніпровської міської ради**

**Кам'янсько-Дніпровського району**

**Запорізької області**



ПОГОДЖЕНО

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради

Олена КОЗУЛЬКОВА

М. П. (підпис, власне ім'я, прізвище)

дата

Додаток 2

до

Порядку складання, затвердження та внесення змін до фінансових планів комунальних некомерційних підприємств, що є об'єктами комунальної власності Кам'янсько-Дніпровської міської ради (для галузі охорони здоров'я) (пункт 7)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету міської ради

Міський голова

Володимир АНТОНЕНКО

М. П. (підпис, власне ім'я, прізвище)



Звіт	X
Уточнений звіт	
зробити позначку "X"	

Рік	Коди		
Назва підприємства	КНП "Кам'янсько-Дніпровський ЦПМСД"	за ЄДРПОУ	38600720
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	м. Кам'янка-Дніпровська	за КОАТУУ	2322410100
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь	охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за КВЕД	86.21
Одиниця виміру	тис. грн		
Форма власності	Комунальне		
Середньооблікова кількість штатних працівників		59	Стандарти звітності П(с)БОУ
Місцезнаходження	вул. Набережна, 130 м. Кам'янка-Дніпровська Кам'янсько-Дніпровського району Запорізької області 71304		Стандарти звітності МСФЗ
Телефон	(06138)2-54-04		
Прізвище та ініціали керівника	Гур'єва Л. А.		

**Звіт про виконання фінансового плану  
за 3 квартал 2021 рік  
(період: квартал, півріччя, рік)**

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (квартал року)				Звітний період наростаючим підсумком з початку року			
		план	факт	відхилення,	відхилення	план	факт	відхилення,	відхилення,
				+/-	%			+/-	%
<b>I. Формування фінансових результатів</b>									
<b>Доходи</b>									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	3056,8	2695,2	-361,6	-12%	9611,6	8668,7	-942,9	-9,8%
✓ Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	24,2	19,1	-5,1	-21,1%	188,9	167,1	-21,8	-11,5%
✓ Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:	1030	69	97,3	28,3	41%	179,1	138,3	-40,8	-22,8%
✓ Програма фінансової підтримки комунальних закладів охорони здоров'я закупівля туберкулінових проб	1031	0	29,7	29,7	0%	30	29,7	-0,3	-1,0%
✓ Програма фінансової підтримки комунальних закладів охорони здоров'я оплата за проведення технічної інвентаризації і оформлення технічних паспортів будівлі	1032	0	0	0	0%	49,5	41	-8,5	-17,2%
✓ Програма фінансової підтримки комунальних закладів охорони здоров'я оплата за підвищення кваліфікації медичних працівників, спів оплата навчання на курсах	1033	0	0	0	0%	30,6	0	-30,6	-100,0%
✓ Програма фінансової підтримки комунальних закладів охорони здоров'я придбання лікарських препаратів: Адваграф кагіс, Міфенакс (для хворого з пересадженим органом)	1034	20,9	19,5	-1,4	-6,7%	20,9	19,5	-1,4	-6,7%
✓ Програма фінансової підтримки комунальних закладів охорони здоров'я закупівля лікувального харчування	1035	26,1	26,1	0	0%	26,1	26,1	0	0,0%

Програма фінансової підтримки комунальних закладів охорони здоров'я винятки матеріальної допомоги медичним працівникам та іншому персоналу закладів охорони здоров'я які були	1036	22	22	0	0%	22	22	0	0,0%
Інші доходи, у т.ч.	1040	4,1	2,9	-1,2	-29,3%	16,6	17,7	1,1	6,6%
дохід від операційної оренди активів	1041	1,4	1,4	0	0%	4,2	4,2	0	0,0%
дохід від реалізації необоротних активів	1042	0	0	0	0	0	0	0	0,0%
дохід від добровільних (благодійних) внесків	1043	1,5	0	-1,5	-100%	5,6	5,3	-0,3	-5,4%
дохід від відшкодування за енергоносії	1044	0,2	0,6	0,4	200,00%	3,4	4,7	1,3	38,2%
дохід від отримання % по депозитах	1045	1	0,9	-0,1	-10,00%	3,4	3,5	0,1	2,9%
<b>Видатки</b>									
Заробітна плата	1050	2500	2103	-397	-15,9%	8025,5	7441,8	-583,7	-7,3%
Нарахування на оплату праці	1060	550	465,5	-84,5	-15,4%	1774,1	1625,4	-148,7	-8,4%
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	30	21,2	-8,8	-29,3%	142,3	128,1	-14,2	-10,0%
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	139,3	103,2	-36,1	-25,9%	253,2	184	-69,2	-27,3%
Продукти харчування	1090	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	55,8	30,4	-25,4	-45,5%	501,1	253,7	-247,4	-49,4%
Видатки на відрядження	1110	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	1120	25,8	19,1	-6,7	-26,0%	196,5	167,1	-29,4	-15,0%
Оплата теплопостачання	1121	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	0,7	0	-0,7	-100,0%	0,7	0	-0,7	-100,0%
Оплата електроенергії	1123	23,7	15,8	-7,9	-33,3%	104,8	96,2	-8,6	-8,2%
Оплата природного газу	1124	1,4	3,3	1,9	135,7%	91	70,9	-20,1	-22,1%
Оплата інших енергоносіїв	1125	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Оплата енергосервісу	1126	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1130	0	0	0	0,0%	30,6	0	-30,6	-100,0%
Соціальне забезпечення	1140	22	22	0	0,0%	22	22	0	0,0%
Інші поточні видатки	1150	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Придбання основного капіталу	1160	1000	391	-609	-60,9%	1134,3	425,3	-709	-62,5%
Інші видатки, у т.ч.	1170	0	0	0	0,0%	3,3	3,3	0	0,0%
судовий збір	1171	0	0	0	0,0%	3,3	3,3	0	0,0%
Резервний фонд	1180	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%

II. Розрахунок з бюджетом									
Суми податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), у тому числі:	2010	39,5	32,1	-7,4	-18,7%	122,1	114,5	-7,6	-6,2%
Інші податки, збори (вищеконий збір)	2021	39	31,5	-7,5	-19,2%	120,4	111,6	-8,8	-7,3%
Суми податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), в тому числі:	2020	468	377,3	-90,7	-19,4%	1449,5	1337,1	-112,4	-7,8%
податок на доходи фізичних осіб	2021	468	377,3	-90,7	-19,4%	1449,5	1337,1	-112,4	-7,8%
Інші податки, збори та платежі на користь держави, у тому числі:	2030	550	465,5	-84,5	-15,4%	1774,1	1625,4	-148,7	-8,4%
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2031	550	465,5	-84,5	-15,4%	1774,1	1625,4	-148,7	-8,4%
Податкова заборгованість	2040	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
III. Інвестиційна діяльність									
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	3010	1000	391	-609	-60,9%	1134,3	425,3	-709	-62,5%
доходи за рахунок коштів НСЗУ	3011	1000	391	-609	-60,9%	1134,3	425,3	-709	-62,5%
<b>Капітальні інвестиції, у т.ч.:</b>	3020	1000	391	-609	-60,9%	1134,3	425,3	-709	-62,5%
капітальне будівництво	3021	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	550	155,5	-394,5	-71,7%	650	155,5	-494,5	-76,1%
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023	0	0	0	0,0%	34,3	34,3	0	0,0%
придбання (створення) нематеріальних активів	3024	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3025	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
капітальний ремонт	3026	450	235,5	-214,5	-47,7%	450	235,5	-214,5	-47,7%
Вартість основних засобів	3030	8288,4	6623,2			8288,4	6623,2		
IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	4010	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
кредити	4011	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
позики	4012	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
депозити	4013	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Інші надходження	4020	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	4030	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
кредити	4031	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
позики	4032	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
депозити	4033	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Інші витрати	4040	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%

V. Коefіцієнтний аналіз									
Питома рентабельність	5010	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації	5020	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	5030	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Коefіцієнт зносу основних засобів	5040	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6010	7537,9	5713,3	-1824,6	-24,2%	7537,9	5713,3	-1824,6	-24,2%
Оборотні активи	6020	750,5	909,9	159,4	21,2%	750,5	909,9	159,4	21,2%
Усього активи	6030	8288,4	6623,2	-1665,2	-20,1%	8288,4	6623,2	-1665,2	-20,1%
Дебіторська заборгованість	6040	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
Кредиторська заборгованість	6050	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%
VII. Дані про персонал та оплата праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч.:	7010	64,5	64,5	0	100,0%	64,5	64,5	0	100,0%
Керівник	7011	1	1	0	100,0%	1	1	0	100,0%
Лікарі	7012	14	14	0	100,0%	14	14	0	100,0%
Адміністративно-управлінський персонал	7013	2	2	0	100,0%	2	2	0	100,0%
Середній медичний персонал	7014	24	24	0	100,0%	24	24	0	100,0%
Молодий медичний персонал	7015	4,5	4,5	0	100,0%	4,5	4,5	0	100,0%
Інший персонал	7016	19	19	0	100,0%	19	19	0	100,0%
Фонд оплати праці, у т.ч.:	7020	2500	2103	-397	-15,9%	8025,5	7441,8	-583,7	-7,3%
Керівник	7021	88,2	115,3	27,1	30,7%	308,7	357,6	48,9	15,8%
Лікарі	7022	882,2	571,3	-310,9	-35,2%	2347,6	2003	-344,6	-14,7%
Адміністративно-управлінський персонал	7023	132	60,9	-71,1	-53,9%	443,6	186,7	-256,9	-57,9%
Середній медичний персонал	7024	792	737,7	-54,3	-6,9%	2828,2	2637,7	-190,5	-6,7%
Молодий медичний персонал	7025	89,1	142	52,9	59,4%	346,2	420,3	74,1	21,4%
Інший персонал	7026	516,5	475,8	-40,7	-7,9%	1751,2	1836,5	85,3	4,9%
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	7030	12,9	10,9	-2,1	-15,9%	20,7	19,2	-1,5	3,5%
Керівник	7031	29,4	38,4	9,0	30,7%	51,5	59,6	8,2	9,8%
Лікарі	7032	21,0	13,6	-7,4	-16,7%	27,9	23,8	-4,1	-14,7%
Адміністративно-управлінський персонал	7033	22,0	10,2	-14,4	-65,5%	37,0	15,6	-21,4	-57,9%
Середній медичний персонал	7034	11,0	10,2	-0,8	4,1%	19,6	18,3	-1,3	-6,4%
Молодий медичний персонал	7035	6,6	10,5	3,9	10,5%	12,8	15,6	2,7	8,4%

<i>Інший персонал</i>	7036	9,1	8,3
<i>Інформація за заробітної платою, у т.ч.</i>	7030	0	0
<i>Керівник</i>	7031	0	0
<i>Лікарі</i>	7032	0	0
<i>Адміністративно-управлінський персонал</i>	7033	0	0
<i>Середній медичний персонал</i>	7034	0	0
<i>Молодший медичний персонал</i>	7035	0	0
<i>Інший персонал</i>	7036	0	0

Директор

КНП "Кам'янсько-Дніпровський ЦПМСД"





	-0,5	-5,5%	15,4	16,1	-0,7	-4,9%
	0	0,0%	0	0	0	0,0%
	0	0,0%	0	0	0	0,0%
	0	0,0%	0	0	0	0,0%
	0	0,0%	0	0	0	0,0%
	0	0,0%	0	0	0	0,0%
	0	0,0%	0	0	0	0,0%
	0	0,0%	0	0	0	0,0%

Лідія ГУРСЬВА

## Пояснювальна записка

до звіту про виконання фінансового плану

**Комунального некомерційного підприємства «Кам'янсько-Дніпровський центр первинної медико-санітарної допомоги» Кам'янсько-Дніпровської міської ради Кам'янсько-Дніпровського району Запорізької області за 3 квартал 2021 року.**

Станом на 01.10.2021 року 16354 осіб уклали декларацію про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу, що становить 83,1% від наявного населення.

За звітній період, для забезпечення доступності медичних послуг в КНП «Кам'янсько-Дніпровський ЦПМСД» функціонує 4 амбулаторії загальної практики – сімейної медицини, які максимально наближені до місця проживання мешканців міста та села.

Підприємство є об'єктом комунальної власності Кам'янсько-Дніпровської міської територіальної громади, яке здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку.

Фінансування діяльності КНП «Кам'янсько-Дніпровський ЦПМСД» здійснювалась за рахунок бюджету Кам'янсько-Дніпровської міської територіальної громади в рамках виконання програм та коштів НСЗУ згідно договорів про надання медичних послуг.

Загальна штатна численність працівників КНП «Кам'янсько-Дніпровський ЦПМСД» станом на 01.10.2021р. складає 64,5 од., з них:

- Керівник – 1 од.
- Лікарі – 14 од.
- Адміністративно-управлінський персонал -2 од.
- Середній медичний персонал – 24 од.
- Молодший медичний персонал – 4,5 од.
- Інший персонал – 19 од.

КНП «Кам'янсько-Дніпровський ЦПМСД» за 3 квартал 2021 року ~~здійснювало~~ отримати дохід в сумі 3154,1 тис.грн., а отримано – 2814,5 тис.грн. (на 10,8% менше від плану), а саме:

**Рядок 1010 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)».** Заплановано – 3056,8 тис.грн., отримано – 2695,2 тис.грн. від Національної служби здоров'я України (на 12% менше від плану в зв'язку зі зменшенням кількості декларацій за рахунок відсутності лікаря в Великознам'янської АЗПСМ №2, передачі Іванівської АЗПСМ, Новодніпровської АЗПСМ, Благовіщенської АЗПСМ );

**Рядок 1020 «Доход з місцевого бюджету за програмою «Тримки»** заплановано – 24,2 тис.грн. отримано – 19,1 тис.грн. ( менше від плану на 21,07% в зв'язку з економією по електроенергії.)

**Рядок 1030 «Доход з місцевого бюджету за цільовими програмами»** заплановано – 69 тис.грн. отримано – 97,3 тис.грн. ( більше від плану на 28,3% в зв'язку з оплатою за туберкулін в 3 кв. 2021р., а заплановано було в 2 кв. 2021р..)

**Рядок 1041 «Доход від операційної оренди активів»** заплановано оплата оренди стоматологічного кабінету в Великознам'янської АЗПСМ №1, в сумі 1,4 тис.грн. отримано – 1,4 тис.грн. (виконано від плану 100%).

**Рядок 1043 «Дохід від добровільних (благодійних) внесків»** заплановано отримання від благодійної допомога 1,5 тис.грн від фізичних осіб на паливо, отримано – 0,00 тис.грн. (виконано від плану на 100% менше).

**Рядок 1044 «Доход від відшкодування за енергоносії»** заплановано відшкодування за енергоносії стоматологічного кабінету в Великознам'янської АЗПСМ №1, 0,2 тис.грн., отримано – 0,6 тис.грн. (виконано від плану на 200% більше, в зв'язку зі збільшенням ціни на енергоносії та збільшенням потреби на опілення).

**Рядок 1045 «Дохід від отримання % по депозитах»** заплановано 1,0 тис.грн, отримано – 0,9 тис.грн. дохід від коштів які знаходяться на депозиті підприємства (виконано від плану на 10% менше).

КНП «Кам'янсько-Дніпровський ЦПМСД» на 3 квартал 2021 року заплановано витрат – 4322,9 тис.грн., а виконано – 3155,4 тис.грн. (виконано на 27% менше від плану), а саме:

**Рядок 1050 «Заробітна плата»** – заплановано коштів для виплати заробітної плати в сумі 2500,0 тис.грн., виконано – 2103,0 тис.грн. (виконано від плану на 15,9% менше, за рахунок перегляду системи оплати праці згідно колективного договору).

**Рядок 1060 «Нарахування на оплату праці»** – заплановано коштів для виплати соціального внеску з заробітної плати – 550,0 тис.грн. виконано – 465,5 тис.грн. (виконано від плану на 15,4% менше).

**Рядок 1070 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»** – заплановано 30,0 тис.грн, витрачено – 21,2 тис.грн. (виконано від плану на 29,3% менше).

**Рядок 1080 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали»** – заплановано 139,3 тис.грн. (47,0 тис.грн. було заплановано за кошти бюджету місцевої територіальної громади) витрачено кошти – 103,2 тис.грн. (виконано від плану на 25,9% менше).

**рядок 1100 «Оплата послуг (крім комунальних)»** – заплановано 55,8 тис.грн., використано – 30,4 тис.грн.(виконання від плану на 45,5% менше).

**рядок 1120 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв»** – заплановано фінансування за кошти бюджету місцевої територіальної громади на енергоносії – 25,8 тис.грн., отримано – 19,1 тис.грн. ( менше від плану на 26,0% в зв'язку з економією).

**рядок 1140 «Соціальне забезпечення»** – заплановано фінансування за кошти бюджету місцевої територіальної громади в розмірі - 22 тис.грн. використано – 22 тис.грн. (100% виконання від плану).

**рядок 1160 «Придбання основного капіталу»** – заплановано 1000,0 тис.грн. на покупку медичного обладнання, використано – 391,0 тис.грн. (в 3 кв. 2021р. було проведено оплата за капітальні ремонти К-Дн АЗПСМ №3, В-Зн АЗПСМ №1 частково).

**рядок 6030 «Усього активи»** – на кінець звітного періоду активи складають – 6623,2 тис.грн., заплановано – 8288,4 тис.грн. (передачі Іванівської АЗПСМ, Новодніпровської АЗПСМ, Благовіщенської АЗПСМ).

Головний бухгалтер

КНП «Кам'янсько-Дніпровська



Світлана ТАТАРОВА