

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 СДРПОУ	44012405
Галузь	Охорона здоров'я	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за ЗКНІ	
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 другий квартал 2019 року
(квартал, рік)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаюч им 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	9 167,7	4 673,0	4 513,0	(160,0)	96,6
Надходження надавача ПМД від медичного обслуговування населення	020	8 490,7	4 274,8	4 155,1	(119,7)	97,2
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	030	677,0	398,2	357,9	(40,3)	89,9

Міська програма розвитку та фінансової підтримки закладів охорони здоров'я, що надають первинну медичну допомогу, на 2019 рік	040	677,0	398,2	357,9	(40,3)	89,9
Інші надходження/доходи надавача ПМД	050	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
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	6 932,7	4 651,6	4 329,0	(322,6)	93,1
у тому числі:						
- матеріальні затрати	220	592,4	323,7	328,4	4,7	101,5
- витрати на оплату праці	230	5 227,9	3 549,8	3 293,8	(256,0)	92,8
- відрахування на соціальні заходи	240	1 087,2	760,5	691,2	(69,3)	90,9
- інші операційні витрати	250	25,2	17,6	15,6	(2,0)	88,6
III. Капітальні інвестиції						
Капітальне будівництво	310	-	-	-	-	-
- у тому числі за рахунок бюджетних коштів	311	-	-	-	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	320	21,4	21,4	21,4	-	100,0
- у тому числі за рахунок бюджетних коштів	321	-	-	-	-	-
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	21,4	21,4	21,4	-	100,0
- у тому числі за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 311, 321, 331, 341, 351)	391	-	-	-	-	-
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	103,3	181,9		(181,9)	-
Усього доходів		9 167,7	4 673,0	4 513,0	(160,0)	96,6
Усього витрат		6 954,1	4 673,0	4 350,4	(322,6)	93,1
НЕРОЗПОДІЛЕНІ ВИДАТКИ		2 213,6	-	162,6	162,6	3,5
V. Додаткова інформація на 1.07						
Чисельність працівників, осіб	510	89,00	114,0	89,75	(24,25)	78,7
Первісна вартість основних засобів	520	7 094,3	5 414,9	7 094,3	1 679,40	131,0
Податкова заборгованість	530	-	-	-	-	-
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	911	-	911,0	911	-
Дебіторська заборгованість	550	-	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість	560	911	-	911,0	911	-

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 другий квартал 2019 року

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 другий квартал 2019 року становить 4 155,1 тис. грн. Підприємство недоотримало 119,7 тис. грн., причина – з 1 квітня 2019 року уряд скасував фінансування первинної медичної допомоги за «червоним» списком (на початку року передбачалась відміна фінансування за «червоним» списком (без укладених декларацій) з 1 липня 2019 року). Планове завдання недовиконано на 2,8%.

Згідно затвердженої «Міської цільової програми розвитку та фінансової підтримки закладів охорони здоров'я, що надають первинну медичну допомогу, на 2019 рік» за другий квартал 2019 року з місцевого бюджету надійшло 357,9 тис. грн.

3.Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану.

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

Склад поточних витрат:

- Матеріальні затрати – 328,4 тис. грн. (в тому числі за рахунок коштів підприємства 167,3 тис. грн., за рахунок місцевого бюджету 161,1 тис. грн.)

За рахунок місцевого бюджету:

159,8 тис. грн. - оплата комунальних послуг та енергоносіїв, технічне обслуговування ліфтів

1,3 тис. грн. - відшкодування витрат на безоплатний відпуск наркотичних та психотропних препаратів для надання паліативної допомоги важкохворим пацієнтам для лікування больового синдрому

Матеріальні затрати на 4,7 тис. грн. перевищують заплановані затрати на другий квартал 2019 року, причина: виникли непередбачені термінові витрати - 0,2 тис. грн. – розпломбування, опломбування лічильника води, 2,6 тис. грн. – послуги косіння газонів, 1,9 тис. грн. – поточний ремонт входних дверей АЗПСМ №2.

- Витрати на оплату праці – 3293,8 тис. грн. (в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету 169,1 тис. грн.)
- Відрахування на соціальні заходи – 691,2 тис. грн. (в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету 32,4 тис. грн.)
- Інші операційні витрати – 15,6 тис. грн.

Загальна сума поточних витрат – 4 329,0 тис. грн. при запланованих 4 651,6 тис. грн., що нижче на 6,9 % від плану. Причина невиконання: згідно колективного договору змінено строки виплати заробітної плати до 10 числа наступного місяця, тому заробітна плата за другу половину червня виплачена в липні. Також не всі штатні посади зайняті (вакантні 24 ставки).

Капітальні інвестиції в другому кварталі за рахунок коштів підприємства склали 21,4 тис. грн. - придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів (18,6 тис. грн. – двері входна група, 2,8 тис. грн. – стіл, стілець).

4. Отримані фінансові результати

За другий квартал 2019 року:

Амортизація за другий квартал не нараховувалась.

Усього доходів – 4 513,0 тис. грн.

Усього витрат (касові видатки) – 4 350,4 тис. грн.

Нерозподілені видатки за другий квартал 2019 року – 162,6 тис. грн.

Нерозподілені видатки – 2 213,6 тис. грн. (Утворились внаслідок наявності кредиторської заборгованості по виплаті заробітної плати за другу половину червня, ненадання КНП ОРР «Обухівською центральною районною лікарнею» актів виконаних робіт на відшкодування комунальних послуг за червень місяць, актів виконаних робіт за проведені медичні огляди працівників, та інші послуги звітного періоду.)

У КНП ОМР «Обухівський МЦ ПМСД» відсутня дебіторська заборгованість, кредиторська заборгованість за товари (роботи, послуги), а також заборгованість із сплати всіх видів податків і зборів.

О. М. Мартинюк