

Пояснювальна записка
Виконання 6 місяців фінансового плану 2022 року
Комунального некомерційного підприємства Сквирської міської ради
«Сквирський МЦПМСД».

Комунальне некомерційне підприємство Сквирської міської ради «Сквирський МЦПМСД» є неприбутковим підприємством.

Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на збереження та зміцнення здоров'я населення та досягнення інших соціальних результатів без мети одержання прибутку.

Кількість штатних посад по КНП СМР «Сквирська ЦПМСД» станом на 01.07.2022 року всього 139,5 ставок, в т. ч.:

| | |
|----------------------|--------------|
| лікарі | - 28,0 од.; |
| середній медперсонал | - 66,0 од.; |
| молодший медперсонал | - 10,75 од.; |
| інший персонал | - 34,75 од.; |

Всього доходів від операційної діяльності по КНП СМР «Сквирський ЦПМСД» за 6 місяців 2022 року – 15641243,87 грн. в т. числі:

Залишок коштів на рахунках на 01.01.2022 року – 2902426,15 грн., в тому числі:
- кошти НСЗУ – 2902426,15 грн.,

Надійшло коштів за 6 місяців 2022 року – 12831513,72 грн., в т. числі:

- з місцевого бюджету 2637029,04 грн.,
- кошти НСЗУ – 10028839,60 грн.,
- інші надходження – 72949,08 грн.

Розшифрування окремих рядків показників виконання фінансового плану

- 100 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)»

Збільшення показника «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» на 18,5% (виконання 118,5%) в порівнянні з планом сталося внаслідок підписання додаткових пакетів надання послуг з НЗСУ.

- 110 «Дохід з місцевого бюджету за програмою розвитку охорони здоров'я на 2021 р»

Зменшення показника «Дохід з місцевого бюджету за програмою розвитку охорони здоров'я на 2021 р» на 28,5% (виконання 71,5%) в порівнянні з планом сталося в наслідок не доведення планових призначень.

- 120 «Дохід за договором із Національною службою здоров'я України»

Основною причиною перевиконання показника «Дохід за договором із Національною службою здоров'я України» на 21,4%, (виконання 121,4%) за рахунок підписання додаткових пакетів послуг з НСЗУ.

- 130 «Інші доходи від операційної діяльності»

Основною причиною перевиконання показника «Інші доходи від операційної діяльності», сталася в наслідок повернення коштів минулих періодів.

Витрати коштів за 6 місяців 2022 року всього – 12918990,12 грн. в т. числі:

-Витрати коштів місцевого бюджету(касові видатки) всього – 2637029,04 грн. в тому числі:

КЕКВ 2100 «Оплата праці» разом становить 1683600,00 грн., кошти місцевого бюджету в тому числі :

КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 1380000,00 грн, (оплата праці працівникам ФАПів та невідкладної допомоги)

КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 303600,00 грн. (нарахування на оплату праці);

КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» разом становить 953429,04 грн. кошти місцевого бюджету в тому числі :

КЕКВ 2271 «Оплата теплопостачання» - 594500,00 грн.

КЕКВ 2272 «Оплата водовідведення» - 20700,00 грн.

КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» - 265493,55 грн.

КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» - 71735,49 грн.

КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв» - 1000,00 грн.

Витрати коштів НСЗУ та спец.рахунка (касові видатки) всього – 10281961,08 грн.

в тому числі:

КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 7994454,96 грн.

КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 1687373,52 грн.

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 309094,44 грн.

КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 124960,86 грн.

КЕКВ 2240 «Оплата послуг(крім комунальних)» - 165416,21 грн.

КЕКВ 2800 « Інші поточні видатки» - 661,09 грн;

- 200 «Заробітна плата»

Основною причиною перевиконання плану, на 27,9% (виконання 127,9%) по статті 200 «Заробітна плата» сталася внаслідок зростання заробітної плати медичним працівникам, відповідно до постанови КМУ від 12.01.2022 № 2 “Деякі питання оплати праці медичних працівників закладів охорони здоров’я”.

- 210 «Нарахування на оплату праці»

Основною причиною перевиконання плану, на 23,5% (виконання 123,5%) по статті 210 «Нарахування на оплату праці» сталася внаслідок зростання заробітної плати медичним працівникам, відповідно до постанови КМУ від 12.01.2022 № 2 “Деякі питання оплати праці медичних працівників закладів охорони здоров’я”.

220 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»

Зменшення показника «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» на 46,7% (виконання 53,3%) в порівнянні з планом сталося внаслідок обмежень, які спричинені військовим станом в державі.

фактично

- 230 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали»

Основною причиною зменшення плану, на 64,3% (виконання 35,7%) по статті 230 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» сталася внаслідок постійного централізованого надання гуманітарної допомоги.

- 250 «Оплата послуг крім комунальних»

Основною причиною зменшення показника на 32,5% (виконання 67,5%) по статті

250 «Оплата послуг крім комунальних» сталася в наслідок зменшення потреби в деяких послугах.

- 260 «Видатки на відрядження»

Зменшення показника «Видатки на відрядження» на 100% в порівнянні з планом сталося внаслідок не проходження планової атестації лікарів та медичного персоналу, в зв'язку з ~~військовим~~ ^{воєнним} станом в державі.

- 270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв»

Основною причиною зменшення плану на 45,7% (виконання 54,3%) по статті 270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» сталася в наслідок економного використання енергоносіїв.

- 280 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку»

Зменшення показника «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» на 100% в порівнянні з планом сталося в наслідок не проходження навчання спеціалістів.

- 300 «Інші поточні видатки»

Зменшення показника «Інші поточні видатки» на 86,8% (виконання 13,2%) в порівнянні з планом сталося внаслідок зменшення в потребі послуг.

-512 «Придбання (виготовлення) основних засобів»

Зменшення показників «Придбання (виготовлення) основних засобів» на 100% в порівнянні з планом сталося в наслідок зменшення потреби.

Залишок коштів на рахунках на 01.07.2022 року всього: 2722253,75 грн. в т числі:

- кошти НСЗУ – 2722253,75 грн.

Отримано медикаментів та виробів медичного призначення від Бази мед.спецпостачання та централізованого постачання на суму – 790730,29 грн.

Отримано вакцини COVID-19, та виробів медичного призначення від Центру громадського здоров'я на суму – 5311,10 грн.

Директор

Людмила ГАДНЯК

Головний бухгалтер



Анатолій ГРИНЯК

| | | Коди | | | | |
|--|--|-----------------------|---------------|------------------|---------------|---|
| Підприємство | Сквирське комунальне некомерційне підприємство Сквирської міської ради "Сквирський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" | за ЄДРПОУ | 38500755 | | | |
| Організаційно-правова форма | Комунальне підприємство | за КОПФГ | 430 | | | |
| Територія | Київська область | за КОАТУУ | 3224010100 | | | |
| Орган державного управління | Охорона здоров'я, фізична культура і соціальне забезпечення | за СПОДУ | | | | |
| Галузь | Загальна медична практика | за ЗКГНГ | 91000 | | | |
| Вид економічної діяльності | | за КВЕД | 86.21 | | | |
| Одиниця виміру, тис.грн. | комунальна | | | | | |
| Форма власності | 139,5 | | | | | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | 09001, Київська область, Білоцерківський р-н., місто Сквиря, вул. Київська, 12 | | | | | |
| Місцезнаходження | (04568)5-21-51 | | | | | |
| Телефон | Гадіяк Людмила Васиївна | | | | | |
| Керівник | | | | | | |
| ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА ЗА 6 МІСЯЦІВ 2022 РОКУ | | | | | | |
| Найменування показника | Код рядка | план звітного періоду | факт(касові) | відхилення (+,-) | виконання (%) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. Фінансові результати | | | | | | |
| Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація) | | | | | | |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 100 | 13 199 589,00 | 15 641 243,87 | 2 441 654,9 | 118,5 | |
| Дохід з місцевого бюджету за програмою розвитку охорони здоров'я на 2021 р., у тому числі: | 110 | 3 688 621,00 | 2 637 029,04 | (1 051 592,0) | 71,5 | |
| Дохід за договором із Національною службою здоров'я України | 120 | 8 260 968,00 | 10 028 839,60 | 628 564,95 | 121,4 | |
| Записок коштів з минулого року | | 1 250 000,00 | 2 902 426,15 | | | |

| Найменування показника | Код рядка | план звітного періоду | факт(касові) | відхилення (+,-) | виконання (%) |
|--|------------|-----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.: | 130 | - | 72 949,08 | - | 100,0 |
| дохід від операційної оренди активів | 131 | | | - | |
| дохід (відшкодування) | 132 | | 72 949,08 | - | 100,0 |
| дохід від реалізації необоротних активів | 133 | | | - | |
| Витрати | | | | | |
| Заробітна плата | 200 | 7 331 138,00 | 9 374 454,96 | 2 043 316,96 | 127,9 |
| Нарахування на оплату праці | 210 | 1 611 930,00 | 1 990 973,52 | 379 043,52 | 123,5 |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 220 | 580 000,00 | 309 094,44 | (270 905,56) | 53,3 |
| Медикаменти та перев'язувальні матеріали | 230 | 350 000,00 | 124 960,86 | (225 039,1) | 35,7 |
| Продукти харчування | | | | - | |
| Оплата послуг крім комунальних | 250 | 245 000,00 | 165 416,21 | (79 583,79) | 67,5 |
| Видатки на відрядження | 260 | 15 000,0 | - | (15 000,00) | - |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі: | 270 | 1 756 521,0 | 953 429,04 | (803 092,0) | 54,3 |
| Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 280 | 5 000,0 | - | (5 000,0) | - |
| Соціальне забезпечення | 290 | | - | - | |
| Інші поточні видатки | 300 | 5 000,0 | 661,09 | (4 338,91) | 13,2 |
| Амортизація | 310 | - | - | - | - |
| Інші операційні витрати (0,5% від обсягу практики на охорону праці) | 320 | | - | - | |
| | 321 | | | | |
| Разом (сума рядків 200 - 320) | 330 | 11 899 589,00 | 12 918 990,12 | 1 158 867,3 | |
| II. Елементи операційних витрат | | | | | |
| Матеріальні затрати | 400 | 2 686 521,0 | 1 387 484,34 | (1 86 642,6) | 51,6 |
| Витрати на оплату праці | 410 | 7 331 138,0 | 9 374 454,96 | 2 043 317,0 | 127,9 |
| Відрахування на соціальні заходи | 420 | 1 611 930,0 | 1 990 973,52 | 379 043,5 | 123,5 |
| Амортизація | 430 | - | - | - | |
| Інші операційні витрати | 440 | 265 000,0 | 166 077,30 | (98 922,7) | 62,7 |
| Разом (сума рядків 400 - 440) | 450 | 11 894 589,00 | 12 918 990,12 | 1 024 401,1 | 108,6 |
| III. Інвестиційна діяльність | | | | | |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.: | 500 | - | - | - | - |
| доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках | 501 | | | - | |
| Капітальні інвестиції, усього, у тому числі: | 510 | 50 000,0 | - | (50 000,0) | - |
| капітальне будівництво | 511 | | | - | |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 512 | 50 000,0 | - | (50 000,0) | - |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 513 | | | - | |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 514 | | | - | |

| Найменування показника | Код рядка | план звітного періоду | факт(касові) | відхилення (+,-) | виконання (%) |
|---|-----------|-----------------------|---------------|------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| модернізація, модифікація (дообудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 515 | | | - | |
| капітальний ремонт | 516 | | | - | |
| IV. Фінансова діяльність | | | | | |
| Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.: | | | | | |
| <i>кредити</i> | 600 | - | - | - | |
| | 601 | | | - | |
| <i>позики</i> | 602 | | | - | |
| | 603 | | | - | |
| <i>депозити</i> | 610 | | | - | |
| Інші надходження (розшифрувати) | 620 | - | - | - | |
| Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.: | | | | | |
| <i>кредити</i> | 621 | | | - | |
| <i>позики</i> | 622 | | | - | |
| <i>депозити</i> | 623 | | | - | |
| Інші витрати (розшифрувати) | 630 | | | - | |
| Усього доходів | 700 | 13 199 589,00 | 15 641 243,87 | 2 441 654,87 | 118,5 |
| Усього витрат | 800 | 11 949 589,00 | 12 918 990,12 | 969 401,12 | 108,1 |
| Нерозподілені доходи | 850 | | 2 722 253,75 | | |
| IV. Додаткова інформація | | | | | |
| Штатна чисельність працівників | 900 | 139,50 | 139,50 | - | |
| Вартість основних засобів | 910 | 22 852 281,0 | 22 852 281,0 | | |
| Податкова зоборгованість | 920 | | | | |
| Зоборгованість перед працівниками за заробітною платою | 930 | | | | |
| Дебіторська зоборгованість | 940 | | | | |
| Кредиторська зоборгованість | 950 | | | | |

*Розшифрувати за напрямками витрат, які несе підприємство

Керівник _____
(посада)



Людмила ГАДЛЯК
(підпис)

