

ПОГОДЖЕНО

ЗАТВЕРДЖЕНО

Відділом бухгалтерського обліку та звітності виконавчого комітету
Чорноморської міської ради Одеського району Одеської областіРішенням виконавчого комітету Чорноморської
міської ради Одеського району Одеської області

Начальниця відділу-головний бухгалтер

Оксана БОНСВА

№ 166

від

11.04.2025

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ

Комунального некомерційного підприємства "Стоматологічна поліклініка міста Чорноморська"
Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області

(назва підприємства)

За 2024 рік

тис.грн.

Код рядка	Найменування показника	План на відповідний період	Факт за відповідний період	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
I. Формування фінансових результатів					
Доходи I.					
1.	Надходження (дохід) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у т.ч:	30 005,8	29 975,7	30,1	100
1.1.	За основними видами діяльності, з них за рахунок:	12 500,5	12 470,4	30,1	100
1.1.1.	коштів від медичного обслуговування населення з Національною службою здоров'я України (далі-НСЗУ) згідно з державною програмою медичних гарантій (згідно договору);	957,3	957,3	0,0	0
1.1.2.	кошти державного бюджету за цільовими програмами (розшифрувати у додатку)	0,0	0,0	0,0	0
1.1.3.	кошти місцевого бюджету за цільовими програмами (розшифрувати у додатку)	10 673,2	10 644,9	28,3	100
1.1.4.	кошти місцевого бюджету на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально - технічної бази (розшифрувати у додатку)	870,0	868,2	1,8	0
1.1.5.	кошти від передачі медичної субвенції від районів та ОТГ (розшифрувати у додатку)	0,0	0,0	0,0	0
1.1.6.	цетралізованого постачання (розшифрувати у додатку)	0,0	0,0	0,0	0
1.2.	Інші надходження (доходи), у тому числі:	17 505,3	17 505,3	0,0	100
	- за оренду приміщень;	0,0	0,0	0,0	0
	- від надання платних послуг;	14 112,3	14 112,3	0,0	100
	- благодійна спонсорська допомога, гранти та дарунки;	2 803,6	2 803,6	0,0	100
	- надходження коштів як компенсація орендарем комунальних послуг	0,0	0,0	0,0	0
	- нарахування % банку	54,7	54,7	0,0	100

- витрати від нарахованих амортизацій ОЗ	465,1	465,1	0,0	100
- інші надбавлення	69,6	69,6	0,0	100
Всього за послуги стажування лікарів-інтернів				
2.8 Коригування прибутку по дооцінці	0,0	0,0	0,0	0

II. Видатки

2. Видатки, всього у тому числі за основним видом діяльності	27 341,4	27 134,5	206,9	99
2.1 Заробітна плата (розшифрувати у додатку)	16 204,1	16 204,1	0,0	100
2.2 Нарахування на оплату праці (додаток розрахунок)	3 450,2	3 450,2	0,0	100
2.3 Предмети, матеріали, обладнання та інвентар (розшифрувати у додатку)	279,2	232,9	46,3	83
2.4 Медикаменти та перев'язувальний матеріал (розшифрувати у додатку)	3 607,0	3 474,7	132,3	96
2.5 Продукти харчування та спеціалізоване дитяче харчування (розшифрувати у додатку)	9,9	9,9	0,0	100
2.6 Оплата послуг, крім комунальних (розшифрувати у додатку)	1 149,9	1 148,7	1,2	100
2.7 Оплата комунальних послуг та енергоносіїв (розшифрувати у додатку)	877,9	850,9	27,0	97
2.8 Соціальне забезпечення населення за рахунок державних та міських цільових програм (розшифрувати у додатку)	1 282,9	1 282,8	0,1	100
2.9 Окремі заходи з реалізації державних та міських цільових програм (розшифрувати у додатку)	0,0	0,0	0,0	0
2.10 Інші витрати (розшифрувати у додатку)	15,2	15,2	0,0	100
2.11 Амортизація (розшифрувати у додатку)	465,1	465,1	0,0	100

III. Інвестиційна діяльність

3. Капітальні інвестиції - всього, у тому числі на:	1 832,2	1 830,4	1,8	100
3.1 Придбання обладнання, техніки та предметів довгострокового користування (основні засоби) (розшифрувати у додатку)	1 832,2	1 830,4	1,8	100
3.2 Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	0,0	0,0	0,0	0
3.3 Придбання обладнання, техніки та предметів довгострокового користування (нематеріальних активів) (розшифрувати у додатку)	0,0	0,0	0,0	0
3.4 Придбання обладнання, техніки та предметів довгострокового користування (інших необоротних матеріальних активів) (розшифрувати у додатку)	0,0	0,0	0,0	0

3.5.	Капітальний ремонт та реконструкцію об'єктів (розшифрувати у додатку)	0,0	0,0	0,0	0
<i>IV Розрахунки з бюджетом</i>					
4.	Обов'язкові платежі підприємства до бюджету	38,2	38,2	0,0	100
4.1.	ПДВ	19,4	19,4	0,0	100
4.2.	Плата за землю	17,4	17,4	0,0	100
4.3.	Інші (розшифрувати окремим додатком)	1,4	1,4	0,0	0
	Усього доходів	30 005,8	29 975,7	30,1	100
	Усього витрат	29 211,8	29 003,1	208,7	99
<i>V. Фінансовий результат діяльності</i>					
5	Фінансовий результат від операційної діяльності	794,0	972,6	0,0	0,0
5.1.	Нерозподілені доходи	794,0	972,6		
5.2.	Резервний фонд				
<i>VI. Додаткова інформація</i>					
6.	Штатна чисельність працівників	125,50	103,00		
7.	Вартість основних засобів	7 202,4	7 202,4		
8.	Податкова заборгованість	0,0	0,0		
9.	Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	0,0	0,0		
10.	Дебіторська заборгованість	574,9	574,9		
11.	Кредиторська заборгованість	56,1	56,1		

Директор
(посада)

В.о. головного бухгалтера
(посада)

(підпис)

(підпис)

Станіслав ТЮТЮННІК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Олена МАГОМЕТ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Розшифрування доходів та видатків діяльності, наданих послуг за 2024 рік

Комунальне некомерційне підприємство "Стоматологічна поліклініка міста Чорноморська"
Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області

№ п/п	Питання джерела надходження чи платної послуги, яка надається	Сума надходження (тис. грн.)	Дата затвердження та назва органу виконавчої влади яким було встановлено (затверджено)	Напрямок використання коштів
1	2	3	4	5
1.	Фінансова підтримка КНП з бюджету Чорноморської міської територіальної громади	10 644,9	Рішення Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 24.12.2020р. № 17-VIII "Про Міську програму "Здоров'я населення Чорноморської міської територіальної громади на 2021 - 2025 роки" (зі змінами) Рішення міської ради від 08.08.2024 №649-VIII "Про затвердження Міської цільової програми інформатизації Чорноморської міської територіальної громади на 2024 — 2026 роки" (зі змінами)	1. Забезпечення оплати поточних видатків комунального некомерційного підприємства, які не будуть отримані до програми медичних гарантій (покриває вартість комунальних послуг та енергоносіїв); 2. Надання стоматологічної допомоги дорослому та дитячому населенню Чорноморської міської територіальної громади; 3. Соціальне забезпечення (виплата платіжних лекцій рентгенолаборантам); 4. Безоплатне та пільгове зубопротезування окремих пільгових категорій громадян Чорноморської міської територіальної громади (учасників бойових дій та членів їх сімей, членів сімей загиблих, учасників війни, осіб з інвалідністю внаслідок війни, осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, осіб з інвалідністю з дитинства, почесних донорів України, ветеранів праці, осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи та віднесені до 1 та 2 категорій, дітей з багатодітних сімей, пенсіонерів, внутрішньо переміщених осіб, які мають вище наведений статус); 5. Забезпечення стабільної роботи в особливий період виконання робіт по встановленню та підключенню генератора та придбання пально-мастильних матеріалів; 6. Придбання комп'ютерного обладнання, оргтехніки та ліцензійної системи Windows 11; 7. Виконання діяльності підприємства у засобах масової інформації.
2.	Кошти отримані від Національної служби здоров'я України за пільговим проектом	957,3	Договір № 4633-E424-P000 про медичне обслуговування із зубопротезування окремих категорій осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України	на покриття видатків пов'язаних з наданням послуг
3.	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	14 112,3	Рішення Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 25.10.2022р. № 251-VIII "Про затвердження Положення про платні медичні та немедичні послуги, які надаються комунальними некомерційними підприємствами галузі охорони здоров'я Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області, в новій редакції"	покриває видатків пов'язаних з наданням послуг
4.	Інші надходження	124,3		на покриття видатків пов'язаних з наданням послуг
5.	Нарахування % банку	54,7		
6.	Плата за послуги стажування лікарів-інтернів	69,6		на покриття видатків пов'язаних з наданням послуг
7.	Капітальні трансферти підприємства (установам, організаціям) на придбання обладнання і проведення довгострокового використання (бюджет розвитку)	868,2		Придбання медичного обладнання (стоматологічні установки в комплекті)
8.	Доходи від нарахування амортизації ОЗ	465,1		
9.	Внески спонсорська допомога, гроші та дарунки	2 803,6		на цільовим призначенням
10.	Всього	29 975,7		

Директор

Виконавчий бухгалтер

0277514

Станіслав ТЮТОНІК

Олена МАГОМЕТ

Комунальне некомерційне підприємство
"Стоматологічна поліклініка міста Чорноморська"
Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області

Видатки за 2024 рік

№ з/п	Показник	Власні кошти	Кошти НСЗУ	Цільове фінансування	Благодійна спонсорська допомога, гранти та дарунки	Амортизація	Разом
	Всього:	13 622,0	497,0	10 726,7	1 861,9	465,1	27 172,7
1	Заробітна плата	10 220,0	26,0	5 958,1			16 204,1
2	Нарахування на оплату праці	2 187,9	5,7	1 256,6			3 450,2
3	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	647,4	42,1	923,3	1 861,9		3 474,7
4	Продукти харчування	9,9					9,9
5	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв			850,9			850,9
6	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	49,9	74,5	108,5			232,9
7	Оплата послуг (крім комунальних)	448,7	348,7	351,3			1 148,7
8	Видатки на відрядження	15,2					15,2
9	Виплата пенсій і допомоги			28,1			28,1
10	Інші виплати населенню (трансф, страхов)	4,8		1 249,9			1 254,7
11	Інші поточні видатки (ПДВ, штраф)	20,8					20,8
12	Податок на землю	17,4					17,4
13	Амортизація					465,1	465,1

Директор

Станіслав ТЮТОННІК

В.г. головного бухгалтера

Олена МАГОМЕТ

**Повторювальна записка до звіту про виконання фінансового плану
за 2024 рік**

комунального некомерційного підприємства

"Стоматологічна поліклініка міста Чорноморська"

Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області

Відповідно до порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних некомерційних підприємств Чорноморської міської ради Одеської області в галузі охорони здоров'я затвердженого рішенням виконавчого комітету Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 23.12.2021р. № 299.

Загальні відомості

Комунальне некомерційне підприємство "Стоматологічна поліклініка міста Чорноморська" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області діє на підставі Статуту (нова редакція), затвердженого відповідно до рішення Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 22.10.2021р. № 128-VIII.

Комунальне некомерційне підприємство «Стоматологічна поліклініка міста Чорноморська» Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області є амбулаторно-поліклінічним закладом охорони здоров'я – комунальним унітарним некомерційним підприємством, що надає послуги вторинної/спеціалізованої медичної допомоги будь-яким особам в порядку та на умовах, встановлених законодавством України та Статутом.

Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без одержання прибутку.

Мета та предмет діяльності:

Підприємство створено з метою сприяння проведення державної політики у сфері охорони здоров'я з надання спеціалізованої стоматологічної допомоги населенню міста, мешканцям інших регіонів України та іноземним громадянам та послуг відповідно до спеціалізації та згідно з отриманою ліцензією; проведення комплексу заходів для профілактики стоматологічних захворювань серед населення.

Відповідно до поставленої мети предметом діяльності є стоматологічна практика:

- створення умов, необхідних для забезпечення доступної та якісної стоматологічної допомоги населенню, організації належного управління внутрішнім лікувально – діагностичним процесом та ефективного використання майна та інших ресурсів Підприємства;

- надання спеціалізованої стоматологічної допомоги на території Чорноморської територіальної громади Одеської області;
- проведення профілактичних оглядів, заходів;
- надання платних послуг у встановленому законодавством України порядку, враховуючи специфіку Підприємства;
- надання кваліфікованої стоматологічної допомоги в стоматологічних кабінетах, що організовані поліклінікою для проведення планової санації порожнини рота організованих контингентів населення, у тому числі школярів;
- проведення експертизи тимчасової непрацездатності хворих стоматологічного профілю;
- розробки та впровадження нових організаційних форм, методів і системи надання стоматологічної допомоги;
- впровадження використання нових прогресивних матеріалів;
- організація та забезпечення підвищення кваліфікації медичних працівників;
- надання бази для навчання студентів медичного університету, середніх навчальних закладів та є базою для проходження інтернатури;
- надання платних медичних послуг, які не покриваються програмою медичних гарантій з медичного обслуговування населення, а також в інших випадках, у тому числі за переліком який затверджується Кабінетом Міністрів України, за плату від юридичних і фізичних осіб;
- закупівля, зберігання та використання ресурсів, необхідних для надання стоматологічних послуг, зокрема лікарських засобів, обладнання та інвентарю.

Кількість штатних одиниць по КНП «СП м.Чорноморська» ЧМР - 125,5, в т.ч.:

- лікарі	- 43,5 од.;
- середній медперсонал	- 38,75 од.;
- молодший медперсонал	- 20,75 од.;
- спеціалісти (не медики)	- 10,0 од.;
- інший персонал	- 12,5 од.

Кількість фактично зайнятих штатних одиниць станом на 31.12.2024 року склала 103,0 штатних одиниць.

Формування дохідної частини звіту до фінансового плану за 2024 рік

Надходження (дохід) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) фактично становить 29975,7 тис. грн від запланованої суми 30005,8 тис. грн, 100% виконання плану, у тому числі:

1. Кошти від медичного обслуговування населення з Національною службою здоров'я України згідно з державною програмою медичних гарантій (згідно договору) — 957,3 тис. грн. від запланованої 957,3 тис. грн.

2. Кошти місцевого бюджету за цільовими програмами – 10644,9 тис. грн від запланованої суми 10673,2 тис. грн, 100 % виконання плану.

3. Кошти місцевого бюджету на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази -868,2 тис.грн від запланованої 870,0 тис.грн, 100% виконання плану.

4. Інші надходження – 17505,3 тис. грн від запланованої суми 17505,3 тис.грн, 100% виконання плану, а саме:

- від надання платних послуг згідно з основної діяльності – 14112,3 тис.грн;
- благодійна спонсорська допомога, гранти та дарунки – 2803,6 тис.грн;
- кошти від доходу нарахованої амортизації ОЗ – 465,1 тис.грн;
- нарахування % банку 54,7 тис.грн;
- інші надходження (плата за послуги стажування лікарів-інтернів) – 69,6 тис.грн.

Формування витратної частини звіту до фінансового плану за 2024 рік

Видатки всього становлять 27134,5 тис.грн від запланованої суми 27341,4 тис грн, 99% виконання плану, у тому числі:

1. Витрати на оплату праці – 16204,1 тис.грн від запланованої суми 16204,1 тис.грн, 100% виконання плану.

2. Нарахування на оплату праці – 3450,2 тис.грн від запланованої суми 3450,2 тис.грн, 100% виконання плану.

3. Предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 232,9 тис.грн від запланованої 279,2 тис грн, 83%. Відхилення пов'язане з фактичним використанням предметів та матеріалів з урахуванням залишку на початок поточного року.

4. Медикаменти та перев'язувальні матеріали – 3474,7 тис.грн від запланованої 3607,0 тис.грн, 96% виконання плану, договори по закупівлі товарів укладені в повному обсязі, та будуть вибрані в наступних періодах, у зв'язку із недостатністю складських приміщень.

5. Продукти харчування та спеціалізоване дитяче харчування – 9,9 тис.грн, від запланованої суми 9,9 тис.грн, 100% виконання плану.

6. Оплата послуг, крім комунальних – 1148,7 тис.грн, від запланованої суми, 1149,9 тис.грн, 100% виконання плану.

7. Витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 850,9 тис.грн від запланованої суми 877,9 тис.грн, 97% виконання плану.

8. Витрати на соціальне забезпечення населення за рахунок державних та міських цільових програм (пільгова пенсія, видатки та пільгове зубопротезування, страхівка працівників) — 1282,8 тис грн від запланованої суми 1282,9 тис. грн, 100% виконання плану.

9. Амортизація склала 465,1 тис.грн.

10. Інші витрати (витрати на відрядження) склали 15,2 тис.грн.

Обов'язкові платежі підприємства до бюджету

- ПДВ — 19,4 тис.грн;
- штраф — 1,4 тис.грн.;
- податок на землю - 17,4 тис.грн.

Капітальні інвестиції

В звітному 2024 році за власні кошти придбано для ортопедичного відділення апарат для автоматичного змішування Pentamix на суму 73,6 тис.грн. В червні від КУ "Одеська обласна база спеціального медичного постачання" отримано електрогенератор Power generator YN-50 вартістю 945,4 тис.грн, від фірми "Укр-Медмаркет" стоматологічні установки Ajax AJ з верхньою подачею в комплекті з компресором 4 шт. на суму 811,4 тис.грн.

Залишки коштів на 01 січня 2025 року складають 1 981 990, 07 грн, а саме:

- на рахунку власних коштів (ортопедичне відділення) – 111 486,04 грн;
- на рахунку власних коштів (платні лікувальні) – 917 927,40 грн (в т.ч. на депозиті 500,00 тис.грн.);
- на рахунку НСЗУ – 952 576,63 грн(в т.ч. на депозиті 600,00 тис.грн.).

Директор

В.о.головного бухгалтера



Станіслав ТЮТЮННІК

Олена МАГОМЕТ

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю "Спеціалізована поліцейська місія Чорноморськ"
Підприємство розташоване за адресою: м. Чорноморськ, вул. Сіверська, 10

Дата (рік, місяць, число):
за СДРНОУ

за КАТОТІГ

за КОПФГ

за КВЕД

Код		
2025	01	01
02775142		
14311001100100000000		
150		
86.23		

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю "Спеціалізована поліцейська місія Чорноморськ"

Адреса: м. Чорноморськ, вул. Сіверська, 10, м. ЧОРНОМОРСЬК, ОДЕРСЬКА обл., 68004

43466

І. Баланс на 31 грудня 2024 р.

Форма № 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
Матеріальні активи	1001	-	-
Незавершені амортизації	1002	(-)	(-)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	2 759,5	4 243,4
Значуща вартість	1011	5 253,4	7 202,4
Знош.	1012	(2 493,9)	(2 959,0)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	2 759,5	4 243,4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1 649,7	1 863,8
з тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебиторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	146,9	464,3
Дебиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	90,6	110,5
з тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебиторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 170,9	1 982,0
Витрати майбутніх періодів	1170	42,3	19,4
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	3 100,4	4 440,0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	5 859,9	8 683,4

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Конструктивний (пайовий) капітал	1400	-	-
Регістраційний капітал	1410	2 313,9	4 243,4
Резервний капітал	1415	-	-
Непризначений прибуток (непокритий збиток)	1420	3 493,5	4 384,0
Власницький капітал	1425	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	5 807,4	8 627,4
II. Довгострокові зобов'язання, пільове фінансування та забезпечення	1505	-	-
III. Поточні зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товарами, роботами, послугами	1615	-	-
перерахування з бюджетом	1620	10,8	11,4
з платежів за податку на прибуток	1621	-	-
перерахуваннями зі страхування	1625	41,7	44,6
перерахуваннями з оплати праці	1630	-	-
Зобов'язання майбутніх періодів	1665	-	-
Усього поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	52,5	56,0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	5 859,9	8 683,4

2. Звіт про фінансові результати
за _____ Рік 2024 _____ 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	27 531,7	13 202,0
Інші операційні доходи	2120	-	-
Інші доходи	2240	519,9	8 908,0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	28 051,6	22 110,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(26 696,0)	(20 952,7)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(465,1)	(565,3)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(27 161,1)	(21 518,0)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	890,5	592,0
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	890,5	592,0

ЕП Тютюнник
Станіслав
Іванович

Тютюнник Станіслав Іванович

(ініціали, прізвище)

Магомед Олена Володимирівна

(ініціали, прізвище)

(підпис)

(підпис)

Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад