



УКРАЇНА
ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

РІШЕННЯ

(_____ сесія восьмого скликання)

_____ 2023 року

м.Чернігів

Про затвердження звіту про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області на 2023 рік за II квартал

Відповідно до статті 17, пункту 20 частини 1 статті 43, статті 60 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Статуту комунального некомерційного підприємства «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області, з метою здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю комунального некомерційного підприємства «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області, районна рада **вирішила:**

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області на 2023 рік за II квартал (додається).
2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію районної ради з питань бюджету, інвестицій та соціально-економічного розвитку.

Голова районної ради

Т.КУЗНЕЦОВА-МОЛОДЧАЯ

Пояснювальна записка

до звіту про виконання «Фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області на 2023 рік» за II квартал

Комунальне некомерційне підприємство «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області, (далі – Підприємство), створене на базі майна спільної власності територіальних громад Чернігівського району. Засновником та власником Підприємства є Чернігівська районна рада.

Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку. КНП «Чернігівський районний центр ПМСД», відповідно до Статуту, є закладом охорони здоров'я, що надає медичну допомогу будь-яким особам в порядку та на умовах, встановлених законодавством України та Статутом, а також вживає заходів із профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

Підприємство з 01 жовтня 2018 року уклало договір з Національною службою здоров'я України та щороку переукладас цей договір. Відповідно до умов договору підприємство надає пацієнтам медичні послуги за програмою медичних гарантій, що передбачені Порядком надання первинної медичної допомоги, затвердженим наказом МОЗ № 504 від 19.03.2018 р. На 2023 рік КНП «Чернігівський районний центр ПМСД» уклав договір з НСЗУ за наступними пакетами:

«1 - Первинна медична допомога»;

«41 - Супровід та лікування дорослих та дітей хворих на туберкульоз на первинному рівні медичної допомоги»;

«50 - Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів»;

«51 - Супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги».

Комунальне некомерційне підприємство обслуговує 52795 осіб, з них 46442 осіб дорослого, 1199 осіб підлітків та 5154 особи дитячого населення.

Кількість штатних посад по Комунальному некомерційному підприємству Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області станом на 01.07.2023 року становить 193,75 посад, в тому числі:

- Керівники - 2
- Адміністративно-управлінський персонал (керівники структурних підрозділів: завідувачі амбулаторій, фельдшерсько-акушерських та фельдшерських пунктів, головний бухгалтер) – 50,0
- Лікарі – 20,5
- Середній медичний персонал - 71,0
- Молодший медичний персонал – 25,25
- Інший персонал - 25,0

Дохідна частина складається з:

1010 «Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг, НСЗУ)»:

Фактичні надходження за II квартал 2023 року від НСЗУ склали 7871,41 тис.грн.
Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 9000,0 тис.грн.

За перше півріччя 2023 року дохід склав 15781,6 тис.грн., що становить 45% від запланованого річного доходу.

1020 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки»:

Фактичні надходження за II квартал 2023 року поточного року склали 1467,59 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 1500,0 тис.грн.

За перше півріччя 2023 року дохід склав 3419,19 тис.грн., що становить 57% від запланованого річного доходу.

1030 «Дохід з обласного бюджету в натуральній формі вакцин та обладнання (централізована закупівля)»:

Фактичні надходження за II квартал 2023 року склали 982,04 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 2500,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на II квартал 2023 року, фактичні доходи менші від запланованих на 1517,96 тис.грн.

За перше півріччя 2023 року дохід склав 3436,69 тис.грн., що становить 39% від запланованого річного доходу.

1040 «Інші доходи»:

Фактичні надходження за II квартал 2023 року склали 1354,34 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 5101,0 тис.грн.

За перше півріччя 2023 року інші доходи склали 5061,05 тис.грн., що становить 52% від запланованого річного доходу.

Поточні видатки включають в себе:

1050 «Заробітна плата»:

Фактичні видатки на заробітну плату за II квартал 2023 року склали 6485,84 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на II квартал 2023 року, фактичні видатки менші на 1414,16 тис.грн. у зв'язку з тим, що виплата заробітної плати за попередній місяць проводиться до 7 числа поточного місяця (згідно з умовами Колективного договору).

За перше півріччя 2023 року видатки на заробітну плату склали 11583,27 тис.грн., що становить 37% від запланованих річних видатків.

1060 «Нарахування на оплату праці»:

Фактичні видатки на нарахування на заробітну плату за II квартал 2023 року склали 1452,79 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на II квартал 2023 року, фактичні видатки менші на 297,21 тис.грн. у зв'язку з тим, що виплата заробітної плати за попередній місяць проводиться до 7 числа поточного місяця (згідно з умовами Колективного договору).

За перше півріччя 2023 року видатки склали 2565,84 тис.грн., що становить 37% від запланованих річних видатків.

1070 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»:

Фактичні видатки за II квартал 2023 року склали 3,22 тис.грн.

За перше півріччя 2023 року видатки склали 323,64 тис.грн., що становить 32% від запланованих річних видатків.

1080 «Медикаменти та перев'язочний матеріал»:

Фактичні видатки за II квартал 2023 року склали 2032,73 тис.грн.

За перше півріччя 2023 року видатки склали 9370,76 тис.грн., що становить 43% від запланованих річних видатків.

1100 «Оплата послуг, крім комунальних»:

Фактичні видатки за II квартал 2023 року склали 167,71 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на II квартал 2023 року, фактичні видатки більші на 17,7 тис.грн.

За перше півріччя 2023 року видатки склали 289,74 тис.грн., що становить 48% від запланованих річних видатків.

1120 «Оплата комунальних послуг» :

Фактичні видатки за II квартал 2023 року склали 133,33 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на II квартал 2023 року, фактичні видатки значно менші від запланованих, у зв'язку з тим, що рахунки по відшкодуванню за надані комунальні послуги від сільських та селищних рад виставляються підприємству один раз на півріччя.

За перше півріччя 2023 року видатки склали 199,78 тис.грн., що становить 10% від запланованих річних видатків.

Дохідна частина за II квартал 2023 року склала 11675,38 тис.грн., витратна частина – 10275,62 тис.грн.

Фінансовий результат склав 1399,76 тис.грн.

Загалом, за I півріччя дохідна частина склала 27698,53 тис.грн., витратна – 24332,64 тис.грн.

Фінансовий результат склав 3365,69 тис.грн.

Кошти на капітальні інвестиції в I півріччі 2023 року становлять 2641,2 тис.грн., що складас 43% від запланованих на рік.

Дохід від фінансової діяльності за I півріччя 2023 року склав 120,57 тис.грн., що становить 57% від запланованих річних.

Оборотні та необоротні активи на рівні запланованих.

Вимоги щодо виплати мінімального рівня оплати праці для лікарів 20,0 тис.грн., а для середніх медичних працівників 13,5 тис.грн. дотримувались.

Кредиторська заборгованість по заробітній платі відсутня.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



О.ЛОГВИНЧУК

Р.МЕССЕ

Найменування показника	Код рядка	Звітний період: 2 квартал 2023 року				Звітний період: нарахованим підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
		3	4	5	6	7	8	9	10
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	150	167,71	17,71	11,8%	600	289,34	-310,66	-51,8%
Витрати на відрядження	1110		0			0			
Оплата комунальних послуг та енергоносія, у т.ч.	1120	335	133,33	-201,67	-60,2%	2140	199,78	-1940,22	-90,7%
Оплата теплостачання	1121	50	0	-50,00	-100,0%	500		-500,00	-100,0%
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	5	0,96	-4,04	-80,8%	20	1,57	-18,43	-92,2%
Оплата електроенергії	1123	100	26,19	-73,81	-73,8%	600	41,69	-558,31	-93,1%
Оплата природного газу	1124	150	93,83	-56,17	-37,4%	900	138,88	-761,12	-84,6%
Оплата інших енергоносія	1125	30	12,36	-17,64	-58,8%	120	17,64	-102,36	-85,3%
Оплата енергосервісу	1126								
Окремі засоби по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до доходів розвитку	1130								
Соднальне забезпечення	1140								
Інші поточні витрати	1150								
Придбання основного капіталу	1160								
Інші витрати, у т.ч.	1170								
Резервний фонд	1180	2000	2000	0	0,0%	2000	2000	0	0,0%
Усього доходів	1190	11301	11675,38	374,38	3,3%	46804	27698,53	-19105,47	-40,8%
Усього витрат	1200	11985	10275,62	-1709,38	-14,3%	47340	24332,64	-23007,36	-48,6%
Фінансовий результат	1210	-684	1399,76	2083,76	-304,6%	-536	3365,89	3901,89	728,0%
II. Розрахунок з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податком платіжні)	2010	0,3	0	-0,3	100,0%	1	0	-1	-100,0%
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податком платіжні)	2020								
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2030								
Податкова заборгованість	2040								
III. Інвестиційна діяльність									
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.	3010								
доходи з місцевого бюджету цілового фінансування по капітальних витратах	3011								
Капітальні інвестиції, у т.ч.	3020	2412,5	737,74	-1674,76496	69,4%	6200	2641,20	-3558,80	-57,4%
капітальне будівництво	3021		0						
придбання (вигодочуження) основних засобів	3022	2100	737,74	-1362,26	64,9%	5400	2383,27	-3016,73	-55,9%
придбання (вигодочуження) інших необоротних матеріальних активів	3023	312,5	0,00	-312,50	-100,0%	800	257,93	-542,07	-67,8%
модернізація, модифікація (дообладування, дообладнання, реконструкція) придбання нематеріальних активів (створення)	3024								
основних засобів	3025					0			
капітальний ремонт	3026	0							
Вартість основних засобів	3030	4000	11861			12000	11861		
IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності та зборів якими, у т.ч.	4010	80	54,06	-25,94	-32,4%	210	120,57	-89,43	-42,6%
кредити	4011		0						
позики	4012		0						
депозити	4013	80	54,06	-25,94	-32,4%	210	120,57	-89,43	-42,6%
Інші надходження	4020	0	0			0			
Витрати від фінансової діяльності та зборів якими, у т.ч.	4030	3	4,452	1,452	48,4%	12	5,78	-6,218	-51,8%
кредити	4031		0						
позики	4032		0						
депозити	4033		0						
Інші витрати	4040	3	4,45	1,45	48,3%	12	5,78	-6,22	-51,8%

Найменування показника	Код рядка	Звітний період: 2 квартал 2023 року				Звітний період: нарастаючим підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
1	2								
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	5010	12000	12166,4	166,4	1,4%	12000	12166,4	166,4	1,4%
Оборотні активи	5020	13000	13707,9	707,9	5,4%	13000	13707,9	707,9	5,4%
Усього активи	5030	25000	25874,3	874,3	3,5%		25874,3	874,3	3,5%
Дебторська заборгованість	5040	0				0			
Кредиторська заборгованість	5050	0				0			
VI. Дані про персонал та оплата праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч.	6010	155,5	144	-11,5	-7,4%	155,5	144	-11,5	-7,4%
Керівник	6011	1	1	0	0,0%	1	1	0,0	0,0%
Лікарі	6012	15	15,5	0,5	3,3%	15	15,5	0,5	3,3%
Адміністративно-управлінський персонал (зав амбулаторії, зав ФП)	6013	50	33	-17	-34,0%	50	33	-17,0	-34,0%
Середній медичний персонал	6014	52	60	8	15,4%	52	60	8,0	15,4%
Молодий медичний персонал	6015	16,75	16,75	0	0,0%	16,75	16,75	0,0	0,0%
Інший персонал	6016	20,75	16,75	-4	-19,3%	20,75	16,75	-4,0	-19,3%
Фонд оплати праці (штатний), у т.ч.	6020	9525	6516,88	-3008,1	-31,6%	38100	11583,27	-26516,7	-69,6%
Керівник	6021	150	98,30	-51,7	-34,5%	600	189,93	-410,1	-68,3%
Лікарі	6022	1325	1178,97	-146,0	-11,0%	5300	1992,38	-3307,6	-62,4%
Адміністративно-управлінський персонал (зав амбулаторії, зав ФП)	6023	3450	1706,98	-1743,0	-50,5%	13800	3130,27	-10669,7	-77,3%
Середній медичний персонал	6024	3000	2691,05	-309,0	-10,3%	12000	4674,42	-7325,6	-61,0%
Молодий медичний персонал	6025	800	359,62	-440,4	-55,0%	3200	656,93	-2543,1	-79,5%
Інший персонал	6026	800	481,96	-318,0	-39,8%	3200	939,33	-2260,7	-70,6%
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.	6030	20,4	18,86	-1,6	-7,6%	20,4	14,90	-5,5	-27,0%
Керівник	6031	50	32,77	-17,2	-34,5%	50	35,17	-14,8	-29,7%
Лікарі	6032	29,4	25,35	-4,1	-13,9%	29,4	23,80	-5,6	-19,2%
Адміністративно-управлінський персонал (зав амбулаторії, зав ФП)	6033	23	17,24	-5,8	-25,0%	23	17,57	-5,4	-23,6%
Середній медичний персонал	6034	19,2	14,95	-4,3	-22,3%	19,2	14,43	-4,8	-25,0%
Молодий медичний персонал	6035	15,9	7,16	-8,8	-55,0%	15,9	7,26	-8,7	-54,4%
Інший персонал	6036	12,9	9,59	-3,3	-25,4%	12,9	10,39	-2,5	-19,2%
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч.	6040								
Керівник	6041								
Лікарі	6042								
Адміністративно-управлінський персонал (зав амбулаторії, зав ФП)	6043								
Середній медичний персонал	6044								
Молодий медичний персонал	6045								
Інший персонал	6046								

Генеральний директор
(посада)

Головний бухгалтер
(посада)



О.О.Догвилюк
(ініціали, прізвище)

Р.С.Месце
(ініціали, прізвище)