



УКРАЇНА

**ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА  
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**Р І Ш Е Н Н Я**

(двадцять п'ята сесія восьмого скликання)

29 лютого 2024 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 IV 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 **в и р і ш и л а**:

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 IV квартал (додається).
2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію районної ради з питань бюджету, інвестицій та соціально-економічного розвитку.

Голова районної ради



Г.С.Кузнецова-Молодчая



Найменування показника	Код рядка	Звітний період ( 4 квартал 2023 року)				Звітний період наростаючим підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Оплата послуг(крім комунальних)	1100	150	196,11	46,11	30,7%	600	617,12	17,12	2,9%
Видатки на відрядження	1110		0			0			
Оплата комунальних послуг та енергоносія, у т.ч	1120	625	94,77	-530,23	-84,8%	2140	332,93	-1807,07	-84,4%
Оплата теплопостачання	1121	100	0	-100,00	-100,0%	500		-500,00	-100,0%
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	5	1,00	-4,00	-80,0%	20	3,38351	-16,62	-83,1%
Оплата електроенергії	1123	180	29,41	-150,59	-83,7%	600	93,97745	-506,02	-84,3%
Оплата природного газу	1124	300	54,13	-245,87	-82,0%	900	195,38229	-704,62	-78,3%
Оплата інших енергоносіїв	1125	40	10,23	-29,77	-74,4%	120	40,18909	-79,81	-66,5%
Оплата енергосервісу	1126								
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1130								
Соціальне забезпечення	1140								
Інші поточні видатки	1150								
Придбання основного капіталу	1160								
Інші видатки, у т.ч	1170								
Резервний фонд	1180	2000	2000	0	0,0%	2000	2000	0	0,0%
<b>Усього доходів</b>	1190	16201	10848,22	-5352,78	-33,0%	59804	50077,35	-9726,65	-16,3%
<b>Усього видатків</b>	1200	16925	12585,03	-4339,97	-25,6%	64340	47732,38	-16607,62	-25,8%
<b>Фінансовий результат</b>	1210	-724	-1736,81	-1012,81	139,9%	-4536	2344,97	6880,97	-151,7%
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України(податкові платежі)	2010	0,3	0	-0,3	-100,0%	1	0,00456	-0,99544	-99,5%
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів(податкові платежі)	2020								
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2030								
Податкова заборгованість	2040								
<b>III. Інвестиційна діяльність</b>									
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч	3010								
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	3011								
Капітальні, інвестиції у :т.ч	3020	1812,5	569,68	-1242,82	-68,6%	6200	3856,86	-2343,14	-37,8%
капітальне будівництво	3021		0						
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	1600	461,12	-1138,88	-71,2%	5400	3447,66	-1952,34	-36,2%
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023	212,5	108,57	-103,93	-48,9%	800	409,20	-390,80	-48,9%
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) придбання нематеріальних активів(створення)	3024								
основних засобів	3025								
капітальний ремонт	3026	0				0			
Вартість основних засобів	3030	12000	11880,8			12000	11880,8		
<b>IV. Фінансова діяльність</b>									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4010	60	95,05	35,05	58,4%	210	280,01	70,01	33,3%
кредити	4011		0						
позики	4012		0						
депозити	4013	60	95,05	35,05	58,4%	210	280,01	70,01	33,3%
Інші надходження	4020	0	0			0			
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4030	3	2,3	-0,7	-23,3%	12	8,82	-3,177	-26,5%
кредити	4031		0						
позики	4032		0						
депозити	4033		0						
Інші витрати	4040	3	2,3	-0,7	-23,3%	12	8,82	-3,177	-26,5%

Найменування показника	Код рядка	Звітний період ( 4 квартал 2023 року)				Звітний період наростаючим підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>V. Звіт про фінансовий стан</b>									
Необоротні активи	5010	12000	11880,8	-119,2	-1,0%	12000	11880,8	-119,2	-1,0%
Оборотні активи	5020	13000	11797,7	-1202,3	-9,2%	13000	11797,7	-1202,3	-9,2%
Усього активи	5030	25000	23678,5	-1321,5	-5,3%	25000	23678,5	-1321,5	-5,3%
Дебіторська заборгованість	5040	0				0			
Кредиторська заборгованість	5050	0				0			
<b>VI. Дані про персонал та оплата праці</b>									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч	6010	155,5	150	-5,5	-3,5%	155,5	151	-4,5	-2,9%
Керівник	6011	1	1	0	0,0%	1	1	0,0	0,0%
Лікарі	6012	15	16	1	6,7%	15	16	1,0	6,7%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6013	50	37	-13	-26,0%	50	37	-13,0	-26,0%
Середній медичний персонал	6014	52	61	9	17,3%	52	61	9,0	17,3%
Молодший медичний персонал	6015	16,75	18	1,25	7,5%	16,75	18	1,3	7,5%
Інший персонал	6016	20,75	18	-2,75	-13,3%	20,75	18	-2,8	-13,3%
Фонд оплати праці штатний, у т.ч	6020	9525	27137,65	17612,7	184,9%	38100	27137,65	-10962,3	-28,8%
Керівник	6021	150	496,15	346,2	230,8%	600	496,15	-103,8	-17,3%
Лікарі	6022	1325	4632,91	3307,9	249,7%	5300	4632,91	-667,1	-12,6%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6023	3450	7526,51	4076,5	118,2%	13800	7526,51	-6273,5	-45,5%
Середній медичний персонал	6024	3000	10592,32	7592,3	253,1%	12000	10592,32	-1407,7	-11,7%
Молодший медичний персонал	6025	800	1623,88	823,9	103,0%	3200	1623,88	-1576,1	-49,3%
Інший персонал	6026	800	2265,88	1465,9	183,2%	3200	2265,88	-934,1	-29,2%
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч	6030	20,4	15,08	-5,3	-26,2%	20,4	14,98	-5,4	-26,6%
Керівник	6031	50	41,35	-8,7	-17,3%	50	41,35	-8,7	-17,3%
Лікарі	6032	29,4	24,13	-5,3	-18,0%	29,4	24,13	-5,3	-18,0%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6033	23	16,95	-6,0	-26,3%	23	16,95	-6,0	-26,3%
Середній медичний персонал	6034	19,2	14,47	-4,8	-24,8%	19,2	14,47	-4,8	-24,8%
Молодший медичний персонал	6035	15,9	7,52	-8,4	-52,8%	15,9	7,52	-8,4	-52,8%
Інший персонал	6036	12,9	10,49	-2,4	-18,4%	12,9	10,49	-2,4	-18,4%
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч	6040								
Керівник	6041								
Лікарі	6042								
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6043								
Середній медичний персонал	6044								
Молодший медичний персонал	6045								
Інший персонал	6046								

Генеральний директор  
(посада)

Головний бухгалтер  
(посада)



О.О.Логвинчук  
(ініціали, прізвище)

Р.С.Мессе  
(ініціали, прізвище)

## 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 IV 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 переукладає 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 01.01.2024 року становить 194,75 посад, в тому числі:

- Керівники - 2
- Адміністративно-управлінський персонал (керівники структурних підрозділів: завідувачі амбулаторій, фельдшерсько-акушерських та фельдшерських пунктів, головний бухгалтер) – 50,0
- Лікарі – 21,5
- 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 IV квартал 2023 року від НСЗУ склали 7624,92 тис.грн.  
Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 9000,0 тис.грн.

Загалом за 2023 рік дохід склав 31243,33 тис.грн., що становить 89,3 % від запланованого річного доходу.

**1020 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки»:**

Фактичні надходження за IV квартал 2023 року поточного року склали 841,1 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 2000,0 тис.грн.

За 2023 рік дохід склав 5341,63 тис.грн., що становить 89,03 % від запланованого річного доходу.

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

Фактичні надходження за IV квартал 2023 року склали 326,52 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 3000,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на IV квартал 2023 року, фактичні доходи менші від запланованих на 2673,48 тис.грн.

За 2023 рік дохід склав 4288,22 тис.грн., що становить 47,65 % від запланованого річного доходу.

**1040 «Інші доходи»:**

Фактичні надходження за IV квартал 2023 року склали 1832,61 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 2201,00 тис.грн.

За 2023 рік інші доходи склали 9204,16 тис.грн., що становить 93,9 % від запланованого річного доходу.

**Поточні видатки включають в себе:**

**1050 «Заробітна плата»:**

Фактичні видатки на заробітну плату за IV квартал 2023 року склали 7985,96 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на IV квартал 2023 року, фактичні видатки більші на 1%.

За 2023 рік видатки на заробітну плату склали 27139,65 тис.грн., що становить 86% від запланованих річних видатків.

**1060 «Нарахування на оплату праці»:**

Фактичні видатки на нарахування на заробітну плату за IV квартал 2023 року склали 1762,49 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на IV квартал 2023 року, фактичні видатки більші на 1%.

За 2023 рік видатки склали 5931,96 тис.грн., що становить 85 % від запланованих річних видатків.

**1070 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»:**

Фактичні видатки за IV квартал 2023 року склали 113,64 тис.грн.

За 2023 рік видатки склали 683,46 тис.грн., що становить 68% від запланованих річних видатків.

**1080 «Медикаменти та перев'язочний матеріал»:**

Фактичні видатки за IV квартал 2023 року склали 2432,06 тис.грн.

За 2023 рік видатки склали 13027,24 тис.грн., що становить 59% від запланованих річних видатків.

**1100 «Оплата послуг, крім комунальних»:**

Фактичні видатки за IV квартал 2023 року склали 196,11 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на IV квартал 2023 року, фактичні видатки більші на 46,11 тис.грн.

За 2023 рік видатки склали 617,12 тис.грн., що на 2,9% більше від запланованих річних видатків.

**1120 «Оплата комунальних послуг» :**

Фактичні видатки за IV квартал 2023 року склали 94,77 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на IV квартал 2023 року, фактичні видатки значно менші від запланованих.

За 2023 рік видатки склали 332,93 тис.грн., що становить 15,6% від запланованих річних видатків.

Дохідна частина за 2023 рік склала 50077,35 тис.грн., витратна частина – 47732,38 тис.грн.

Фінансовий результат склав 2344,97 тис.грн.

Кошти на капітальні інвестиції за 2023 рік склали 3856,86 тис.грн., що складає 62,2% від запланованих на рік.

Дохід від фінансової діяльності за 2023 рік склав 280,01 тис.грн., який більше від запланованого на 33%

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