



УКРАЇНА
ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

РІШЕННЯ

(сьома сесія восьмого скликання)

_____ 2021 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 2021 рік за I 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 та в зв'язку зі змінами у фінансуванні 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 2021 рік за I квартал (додається).
2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію районної ради з питань бюджету, інвестицій та соціально-економічного розвитку.

Голова районної ради

М.СИЛЕНКО

Пояснювальна записка

до звіту про виконання «Фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області на 2021 рік» за I 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 і відповідно до умов цього договору надає пацієнтам медичні послуги за програмою медичних гарантій, що передбачені Порядком надання первинної медичної допомоги, затвердженим наказом МОЗ № 504 від 19.03.2018 р.

Комунальне некомерційне підприємство обслуговує 51970 осіб, з них 44890 осіб дорослого, 1086 осіб підлітків та 5994 особи дитячого населення.

Кількість штатних посад по Комунальному некомерційному підприємству «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області станом на 01.04.2021 року становить 200,0 штатних працівників, в тому числі:

- Керівники - 2
- Адміністративно-управлінський персонал (адміністративний персонал та завідувачі амбулаторій, фельдшерсько-акушерських та фельдшерських пунктів) – 46
- Лікарі - 16
- Середній медичний персонал - 64
- Молодший медичний персонал – 42
- Інший персонал - 28

Дохідна частина складається з:

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

Фактичні надходження за I квартал поточного року склали 6886,9 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 6200,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2021 року, фактичні доходи збільшились на 686,9 тис.грн. у зв'язку з збільшенням кількості укладених декларацій з сімейними лікарями центру та додатковим фінансуванням

від НСЗУ за пакетом № 36 «Вакцинація від гострої респіраторної хвороби Covid-19, спричиненої коронавірусом SARS-Cov-2».

1020 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки»:

Фактичні надходження за I квартал поточного року склали 1004,3 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 1300,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2021 року, фактичні доходи зменшились на 295,7 тис.грн.

1040 «Інші доходи»:

Фактичні надходження за I квартал поточного року склали 153,6 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 62,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2021 року, фактичні доходи збільшились на 91,6 тис.грн. у зв'язку зі збільшенням благодійної допомоги.

Поточні видатки включають в себе:

1050 «Заробітна плата»:

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2021 року, фактичні видатки зменшились на 708,5 тис.грн. у зв'язку з тим, що виплата заробітної плати за поточний місяць проводиться до 7 числа наступного місяця (згідно Колективного договору).

1060 «Нарахування на оплату праці»:

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2021 року, фактичні видатки зменшились на 162,9 тис.грн. у зв'язку з тим, що виплата заробітної плати за поточний місяць проводиться до 7 числа наступного місяця.

1070 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»:

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2021 року, фактичні видатки зменшились на 44,1 тис.грн.

1080 «Медикаменти та перев'язочний матеріал»:

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2021 року, фактичні видатки збільшились на 204,3 тис.грн. у зв'язку з проведенням закупівель на початку поточного року.

1100 «Оплата послуг, крім комунальних»:

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2021 року, фактичні видатки зменшились на 88,8 тис.грн. внаслідок економії.

1120 «Оплата комунальних послуг»:

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2021 року, фактичні видатки зменшились на 19 % в результаті економного використання енергоносіїв.

Дохідна частина за I квартал 2021 року складає 8044,8 тис.грн., витратна – 659,5 тис.грн. Фінансовий результат склав – 1449,8 тис.грн.

Сплата ПДВ до бюджету становить 0,3 тис.грн.

Капітальні інвестиції склали 141,6 тис.грн., що на 29,1% менше від запланованого.

Дохід від фінансової діяльності склав 5,8 тис.грн., що на 42,2% менше від запланованого у зв'язку з зменшенням вільних фінансових ресурсів, що знаходяться на рахунках підприємства.

Необоротні активи підприємства зменшились у зв'язку з передачею майна на баланс територіальних громад.

Оборотні активи збільшились на 6,8% внаслідок закупівель, проведених на початку поточного року.

Відхилення фактичних показників від запланованих в фонді оплати праці становить 5,6%.

Коливання фонду оплати праці відбувалось в наслідок внесення змін до Колективного договору в частині оплати праці.

Кредиторська заборгованість по заробітній платі відсутня.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



Куниця В.М.

Месце Р.С.

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (1 квартал 2021 року)					Звітний період нарастаючим 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	240	151,2	-88,8	-37,01%	240	151,2	-88,8	-37,01%	
Видатки на відраховлення		1110			0,0				0,0		
Оплата комунальних послуг та електроенергії, у т.ч		1120	585	474,0	-111,0	-18,98%	585	474,0	-111,0	-18,98%	
Оплата теплопостачання		1121	200	97,1	-102,9	-51,46%	200	97,1	-102,9	-51,46%	
Оплата водопостачання та водовідведення		1122	5	2,9	-2,1	-41,95%	5	2,9	-2,1	-41,95%	
Оплата електроенергії		1123	150	132,9	-17,1	-11,40%	150	132,9	-17,1	-11,40%	
Оплата природного газу		1124	200	222,6	22,6	11,32%	200	222,6	22,6	11,32%	
Оплата інших електроенергії		1125	30	18,4	-11,6	-38,60%	30	18,4	-11,6	-38,60%	
Оплата електроенергії		1126									
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до		1130									
Соціальне забезпечення		1140									
Інші поточні видатки		1150									
Придбання основного капіталу		1160									
Інші видатки, у т.ч		1170									
назва		1171									
Резервний фонд		1180	100	100	0,0	0,00%	100	100	0,0	0,00%	
Усього доходів		1190	7562	8044,8	482,8	6,38%	7562	8044,8	482,8	6,38%	
Усього видатків		1200	7506	6595	-911,0	-12,14%	7506	6595	-911,0	-12,14%	
Фінансовий результат		1210	56	1449,8	1393,8	2488,93%	56	1449,8	1393,8	2488,93%	
II. Розрахунки з бюджетом											
Сума податків та зборів до Державного бюджету України(податкові платежі)		2010	2	0,3	-1,7	-82,70%	2	0,3	-1,7	-82,70%	
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів(податкові платежі)		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 підприємства по капітальних видатках		3011	200	141,6	-58,4	-29,19%	200	141,6	-58,4	-29,19%	
Капітальні інвестиції у :1.1.1		3020									
Капітальне будівництво		3021									
придбання (виготовлення) основних засобів		3022	100	141,6	41,6	41,61%	100	141,6	41,6	41,61%	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних об'єктів		3023									
модернізація, модернізація (обудова, дообладнання, реконструкція) придбання		3024									
декарбонізаційних, екологічних(екологічних)		3025									
основних засобів		3026									
капітальний ремонт		3026	100	0	-100,0	-100,00%	100	0	-100,0	-100,00%	
Вартість основних засобів		3030									
IV. Фінансова діяльність											
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч		4010	10	5,8	-4,2	-42,25%	10	5,8	-4,2	-42,25%	
КРЕДИТИ		4011									
ПОЗИКИ		4012									
депозити		4013	10	5,8	-4,2	-42,25%	10	5,8	-4,2	-42,25%	
Інші надходження		4020	0	0,0	0,0	0,00%	0	0,0	0,0	0,00%	
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч		4030	2,4	2,2	-0,2	-7,44%	2,4	2,2	-0,2	-7,44%	
КРЕДИТИ		4031									
ПОЗИКИ		4032									
депозити		4033									
Інші витрати		4040	2,4	2,2	-0,2	-7,44%	2,4	2,2	-0,2	-7,44%	

Найменування показника	Код рідка	Звітний період (I квартал 2021 року)				Звітний період порівняльним періодом з початку року				
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	
V. Звіт про фінансовий стан	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Необоротні активи										
Оборотні активи	5010	6200	6041,7	-158,3	-2,55%	6200	6041,7	-158,3	-2,55%	
Усього активи	5020	3200	3992,5	792,5	24,77%	3200	3992,5	792,5	24,77%	
Дебіторська заборгованість	5030	9400	10034,2	634,2	6,75%	9400	10034,2	634,2	6,75%	
Кредиторська заборгованість	5040	0				0				
	5050	0				0				
VI. Дані про персонал та оплати праці										
Середня кількість працівників (штатних працівників, звільнених сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч.										
Керівник	6010	212	200	-12,0	-5,66%	212	200	-12,0	-5,66%	
Лікари	6011	2	2	0,0	0,00%	2	2	0,0	0,00%	
Адміністративно-управлінський персонал	6012	16	16	0,0	0,00%	16	16	0,0	0,00%	
Середній медичний персонал	6013	50	46	-4,0	-8,00%	50	46	-4,0	-8,00%	
Молодший медичний персонал	6014	66	64	-2,0	-3,03%	66	64	-2,0	-3,03%	
Інший персонал	6015	46	42	-4,0	-8,70%	46	42	-4,0	-8,70%	
Фонд оплати праці, у т.ч.	6016	32	28	-4,0	-12,50%	32	28	-4,0	-12,50%	
Керівник	6020	5285,8	4472,8	-813,0	-15,38%	5285,8	4472,8	-813,0	-15,38%	
Лікари	6021	185,8	198,0	12,2	6,58%	185,8	198,0	12,2	6,58%	
Адміністративно-управлінський персонал	6022	700	551,3	-148,7	-21,24%	700	551,3	-148,7	-21,24%	
Середній медичний персонал	6023	2060	1616,8	-443,2	-21,52%	2060	1616,8	-443,2	-21,52%	
Молодший медичний персонал	6024	1450	1118,7	-331,3	-22,85%	1450	1118,7	-331,3	-22,85%	
Інший персонал	6025	400	508,7	108,7	27,17%	400	508,7	108,7	27,17%	
Середньомісячні виплати на оплату праці одного працівника, у т.ч.	6026	490	479,3	-10,7	-2,18%	490	479,3	-10,7	-2,18%	
Лікари	6030	8,3	8,9	0,6	7,64%	8,3	8,9	0,6	7,64%	
Адміністративно-управлінський персонал	6031	31,0	39,6	8,6	27,90%	31,0	39,6	8,6	27,90%	
Середній медичний персонал	6032	14,6	13,8	-0,8	-5,49%	14,6	13,8	-0,8	-5,49%	
Молодший медичний персонал	6033	13,7	14,1	0,3	2,37%	13,7	14,1	0,3	2,37%	
Інший персонал	6034	7,3	7,0	-0,3	-4,52%	7,3	7,0	-0,3	-4,52%	
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч.	6035	2,9	4,8	1,9	67,14%	2,9	4,8	1,9	67,14%	
Керівник	6036	5,1	6,8	1,7	34,15%	5,1	6,8	1,7	34,15%	
Лікари	6041									
Адміністративно-управлінський персонал	6042									
Середній медичний персонал	6043									
Молодший медичний персонал	6044									
Інший персонал	6045									
	6046									

Генеральний директор
(посада)

Головний бухгалтер
(посада)


(підпис)

В. М. Кувиница
(ініціали, прізвище)

Р. С. Мессе
(ініціали, прізвище)