



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 «Чернігівська центральна районна лікарня» 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 «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області, з метою здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю та в зв'язку зі змінами у фінансуванні комунального некомерційного підприємства «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області, районна рада **вирішила:**

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Чернігівська центральна районна лікарня» 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 «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області за I квартал 2021 року

Комунальне некомерційне підприємство «Чернігівська центральна районна лікарня» 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 є юридичною особою публічного права. Та має статус неприбуткового підприємства та здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку. КНП «Чернігівська ЦРЛ», відповідно до Статуту, є закладом охорони здоров'я, що надає вторинну (спеціалізовану) медичну допомогу населенню шляхом надання йому медичних послуг в порядку та обсязі згідно з вимогами відповідних нормативно-правових актів, спрямованих на збереження, поліпшення та відновлення здоров'я.

Підприємство 27 березня 2020 року уклало договір № 0574-E420-P000 про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій з Національною службою здоров'я України, який вступив в дію з 01 квітня 2020 року і відповідно до умов цього договору надає пацієнтам медичні послуги за програмою медичних гарантій.

Кількість штатних посад по Комунальному некомерційному підприємству «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області станом на 01.04.2020 року становить 550,0 штатних працівників, в тому числі:

- Керівники - 4,0
- Лікарі – 104,0
- Адміністративно-управлінський персонал – 13,5
- Середній медичний персонал - 201,75
- Молодший медичний персонал – 137,25
- Інший персонал - 89,5

**Дохідною частиною заплановано 29 621,4 тис.грн. в тому числі:**

*Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг, НСЗУ) заплановано 27 703,9 тис. грн.* (кошти, отримані від НСЗУ згідно договору за програмою медичних гарантій та платні послуги підприємства відповідно до чинного законодавства.) Фактично отримано 20 374,0 тис.грн. від НСЗУ згідно договору за програмою медичних гарантій та платні послуги підприємства відповідно до чинного законодавства, так як за березень місяць НСЗУ недофінансувала підприємство згідно договору за програмою медичних гарантій в сумі 6 406,6 тис.грн.

**Дохід з місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки заплановано 1212,6 тис.грн.** (додатково виділені кошти ОТГ за програмою фінансової підтримки). Фактично надійшло 1169,6 тис.грн. на оплату енергоносіїв, що склало 57,6 % від потреби.

**Інші доходи: заплановано 704,9 тис.грн., які включають в себе**

доходи від операційної оренди активів (кошти, отримані від здачі в оренду приміщень підприємства) - 404,9 тис.грн., та інші надходження (благодійну допомогу) – 300,0 тис.грн.

Надходження від оренди склали 464,4 тис.грн., що на 14,7 % більше від запланованого, за рахунок надходжень авансових внесків за орендну плату.

Благодійної допомоги надійшло 360,7 тис.грн. що на 20,2 % більше від запланованого, за рахунок проведеної роботи адміністрацією закладу по залученню спонсорської допомоги на розвиток матеріально-технічної бази підприємства.

**Витратна частина фінансового плану КНП «Чернігівська центральна районна лікарня» за I квартал 2021 року склала 22 233,7 тис.грн.**

**Поточні видатки, які планувалися на рівні 29 415,0 тис.грн., склали 22 138,7 тис.грн. та складаються з:**

- Витрати на оплату праці – 12 038,5 тис. грн.,
- Нарахування на заробітну плату – 2 648,4 тис.грн.,
- Матеріальні затрати - матеріальні витрати підприємства на товари і послуги пов'язані з наданням медичних послуг 4 562,1 тис. грн.,
- Інші операційні витрати - 10 166,0 тис. грн..

**Капітальні видатки планувалися на рівні 200,0 тис. грн., склали 95,0 тис.грн., куди входить:**

- Придбання основного капіталу – 95,0 тис. грн

За рахунок капітальних видатків придбано медичне обладнання 95,0 тис.грн.

Фінансовий результат за I квартал 2021 року склав 135,0 тис.грн.

Розрахунки з бюджетом дорівнюють запланованим і складають 21,4 тис. грн., що включає в себе сплату податку за землю, екологічного податку та податку на додану вартість.

Дохід від фінансової діяльності склав 108,0 тис.грн. (з них 70,3 тис.грн. депозитні надходження та 37,7 тис.грн. інші надходження).

Фонд заробітної плати по підприємству та нарахування на неї у I кварталі 2021 року складає 14 686,9 тис.грн., що стовідсотково забезпечує дані витрати. Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника у I кварталі 2021 року склали 7,3 тис.грн. Кредиторська заборгованість по заробітній платі відсутня.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



Руденко Д.М.

Зуб О.В.



ПОГОДЖЕНО :  
 Во. Голову Чернігівської РДА  
 (робочий керівника органу управління підприємством)  
 М. П. (підпис, ініціали, прізвище)  
 25 травня 2021 року  
 В. В. Шпигалева



ЗАТВЕРДЖЕНО :  
 Голова Чернігівської районної ради  
 (посада уповноваженої особою)  
 М. П. (підпис, ініціали, прізвище)  
 25 травня 2021 року  
 М. Ф. Силенко

Проект	
Уточнений	
Змінений	
зробити позначку "Х"	

Рік	2021	Код	
Назва підприємства	Комуніальне некомерційне підприємство "Чернігівська центральна районна лікарня" Чернігівської районної ради Чернігівської області	за ЄДРПОУ	02006544
Організаційно-правова форма	Комуніальне підприємство	за КОІФП	150
Територія	м. Чернігів, Деснянський район	за КОАТУУ	7410136300
Орган державного управління	Чернігівська районна рада	за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНП	
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за КВЕД	86.10
Одиниця виміру	тис. грн.	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	550	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезахождення	14030, м. Чернігів, вулиця Шевченка, будинок 114		
Телефон	(0462)671-433		
Прізвище та ініціали керівника	Руденко Д. М.		

**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА ЗА I КВАРТАЛ 2021 РОКУ**  
 (квартал, рік)

Найменування показника	Код рядка	Звітний період I квартал 2021 року				Звітний період нарізостаночим п/дсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
<b>Формування фінансових результатів</b>									
<b>Доходи</b>		<b>29621,4</b>	<b>22368,7</b>	<b>-7252,7</b>	<b>75,5</b>	<b>29621,4</b>	<b>19082,7</b>	<b>-10538,7</b>	<b>64,4</b>
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	27703,9	20374,0	-7329,9	73,5	27703,9	17088,0	-10615,9	61,7
Дохід з місцевого бюджету за програмою підприємця	1020	1212,6	1169,6	-43,00	96,5	1212,6	1169,6	-43,00	96,5
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:	1030								
назва	1031								
Інші доходи, у т.ч.:	1040	704,9	825,1	120,2	117,1	704,9	825,1	120,2	117,1
дохід від операційної оренди активів	1041	404,9	464,4	59,5	114,7	404,9	464,4	59,5	114,7
дохід від реалізації необоротних активів	1042	0,0				0,0			
Благодійна допомога	1043	300,0	360,7	60,7	120,2	300,0	360,7	60,7	120,2
Видатки									
Заробітна плата	1050	17914,7	12038,5	5876,2	67,2	17914,7	12038,5	5876,2	67,2
Нарахування на оплату праці	1060	3741,2	2648,4	1092,8	70,8	3741,2	2648,4	1092,8	70,8
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	568,8	717,4	-148,6	0,0	568,8	568,8	0,0	0,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	4076,4	3743,0	333,4	91,8	4076,4	3743,0	333,4	91,8
Продукти харчування	1090	100,0	101,7	-1,7	0,0	100,0	100,0	0,0	0,0



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 %	
<b>У. Звіт про фінансовий стан</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>
Необоротні активи	5010	100,0	26826,6	26726,6	0,0	0,0	100,0	26826,6	26726,6	0,0
Оборотні активи	5020	4851,4	14624,4	9773,0	0,0	0,0	4851,4	14624,4	9773,0	0,0
Усього активи	5030	<b>4951,4</b>	<b>41451,0</b>	<b>36499,6</b>	0,0	0,0	<b>4951,4</b>	<b>41451,0</b>	<b>36499,6</b>	0,0
Дебіторська заборгованість	5040	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Кредиторська заборгованість	5050	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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 %
<b>VI. Дані про персонал та оплату праці</b>	<b>6010</b>	<b>550,0</b>	<b>550,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>550,0</b>	<b>550,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Середня кількість працівників (платних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими	6011	4,0	4,0	0,0	0,0	4,0	4,0	0,0	0,0
Керівник	6012	104,0	104,0	0,0	0,0	104,0	104,0	0,0	0,0
Лікарі	6013	13,5	13,5	0,0	0,0	13,5	13,5	0,0	0,0
Адміністративно-управлінський персонал	6014	201,8	201,8	0,0	0,0	201,8	201,8	0,0	0,0
Середній медичний персонал	6015	137,3	137,3	0,0	0,0	137,3	137,3	0,0	0,0
Молодший медичний персонал	6016	89,5	89,5	0,0	0,0	89,5	89,5	0,0	0,0
Інший персонал	6020	<b>17914,7</b>	<b>12038,5</b>	<b>5876,2</b>	<b>67,2</b>	<b>17914,7</b>	<b>12038,5</b>	<b>5876,2</b>	<b>67,2</b>
Фонд оплати праці, у т.ч	6021	350,0	348,5	1,5	99,6	350,0	348,5	1,5	99,6
Керівник	6022	4301,7	3244,8	1056,9	75,4	4301,7	3244,8	1056,9	75,4
Адміністративно-управлінський персонал	6023	263,3	255,2	8,1	96,9	263,3	255,2	8,1	96,9
Середній медичний персонал	6024	6466,7	3753,5	2713,2	58,0	6466,7	3753,5	2713,2	58,0
Молодший медичний персонал	6025	4056,9	2676,4	1380,5	66,0	4056,9	2676,4	1380,5	66,0
Інший персонал	6026	2476,1	1760,1	716,0	71,1	2476,1	1760,1	716,0	71,1
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч	6030	<b>10,9</b>	<b>7,3</b>	<b>3,6</b>	<b>66,9</b>	<b>10,9</b>	<b>7,3</b>	<b>3,6</b>	<b>66,9</b>
Керівник	6031	29,2	29,0	0,2	99,5	29,2	29,0	0,2	99,5
Лікарі	6032	13,8	10,4	3,4	75,4	13,8	10,4	3,4	75,4
Адміністративно-управлінський персонал	6033	6,5	6,3	0,2	96,9	6,5	6,3	0,2	96,9
Середній медичний персонал	6034	10,7	6,2	4,5	57,9	10,7	6,2	4,5	57,9
Молодший медичний персонал	6035	9,9	6,5	3,4	65,6	9,9	6,5	3,4	65,6
Інший персонал	6036	9,2	6,6	2,6	71,3	9,2	6,6	2,6	71,3
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч	6040								
Керівник	6041								
Лікарі	6042								
Адміністративно-управлінський персонал	6043								
Середній медичний персонал	6044								
Молодший медичний персонал	6045								
Інший персонал	6046								

Генеральний директор  
(посада)

Д.М. Руденко  
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер  
(посада)

О.В. Зуб  
(ініціали, прізвище)





КОДИ		
2021	04	01
02006544		

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Підприємство **КНП "Чернігівська ЦРЛ"**

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за **I Квартал 2021** р.

Форма N2 Код за ДКУ1803100

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2		4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	16 830	207
Чисті зароблені страхові премії'	2010		
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011		
<i>премії, передані у перестраховування</i>	2012		
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013		
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	25 686	133
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070		
<b>Валовий:</b> прибуток	2090		74
збиток	2095	8 856	
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105		
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110		
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111		
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112		
Інші операційні доходи	2120	11 753	17 033
у тому числі.	2121	-	
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122		
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від</i>	2123		
Адміністративні витрати	2130	2671	1062
Витрати на збут	2150	-	-
Інші операційні витрати	2180	406	18577
у тому числі.	2181		
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182		-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b> прибуток	2190		
збиток	2195	180	2 532
Доход від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220	108	
Інші доходи	2240	207	3 914
у тому числі.	2241		
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250		-
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-

витрати	2270	-	6916
прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275		
Фінансовий результат до оподаткування:		135	
прибуток	2290		
збиток	2295		5 534
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:		135	
прибуток	2350		
збиток	2355		5 534
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	135	(5 534)

### III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього
	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	4 562	1 899
Витрати на оплату праці	2505	12 039	11 583
Відрахування на соціальні заходи	2510	2 648	2 519
Амортизація	2515	837	237 664
Інші операційні витрати	2520	8 677	7 960
Разом	2550	28 763	261 625

### IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер



РУДЕНКО ДМИТРО МИКОЛАЙОВИЧ

ЗУБ ОЛЬГА ВОЛОДИМИРІВНА