



УКРАЇНА

ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

РІШЕННЯ

(_____ сесія восьмого скликання)

____ листопада 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 III 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 2021 рік за III 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

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (III квартал 2021 року)					Звітний період порівнянним підсумком з початку року						
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %				
		3	4	5	6	7	8	9	10				
1	2												
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	100,0	35,1	-64,9	-64,90%	560	264,8	-295,2	-52,72%				
Видатки на відрядження	1110			0,0			0,0						
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч	1120	345,0	140,1	-204,9	-59,39%	1195	870,9	-324,1	-27,12%				
Оплата теплопостачання	1121	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	250	138,3	-111,7	-44,68%				
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	5,0	4,1	-0,9	-18,00%	15	10,0	-5,0	-33,33%				
Оплата електроенергії	1123	170,0	92,6	-77,4	-45,53%	420	366,9	-53,1	-12,64%				
Оплата природного газу	1124	150,0	18,2	-131,8	-87,87%	430	355,1	-74,9	-17,42%				
Оплата інших енергоносіїв	1125	20,0	25,2	5,2	26,00%	80	56,7	-23,3	-29,13%				
Оплата енергосервісу	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	100,0	100	0,0	0,00%	100	100	0,0	0,00%				
Усього доходів	1190	12675,0	9423,2	-3251,8	-25,66%	27099	28570,2	1471,2	5,43%				
Усього видатків	1200	8506,0	9480,9	974,9	11,46%	23258	24852,5	1594,5	6,86%				
Фінансовий результат	1210	4169,0	-57,69214	-4226,7	-101,38%	3841	3717,7	-123,3	-3,21%				
III. Розрахунок з бюджетом													
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)	2010	1,0	0,0	-1,0	-100,00%	5	2,2	-2,8	-55,18%				
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 цільового фінансування по капітальних видатках	3011												
Капітальні інвестиції у : т.ч	3020	600,0	0,0	-600,0	-100,00%	1200	267,1	-932,9	-77,75%				
капітальне будівництво	3021												
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	600,0	0,0	-600,0	-100,00%	1000	267,1	-732,9	-73,29%				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023												
модернізація, модифікація (лобулова, дообладнання, реконструкція) придбання нематеріальних активів (створення)	3024												
основних засобів	3025												
капітальний ремонт	3026	0,0	0	0,0	#ДЕЛ/0!	200	0	-200,0	-100,00%				
Вартість основних засобів	3030												
IV. Фінансова діяльність													
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4010	10,0	1,6	-8,4	-84,00%	60,5	10,4	-50,1	-82,76%				
кредити	4011												
позики	4012												
депозити	4013	10,0	1,6	-8,4	-84,00%	60,5	10,4	-50,1	-82,76%				
Інші надходження	4020	0,0	0,0	0,0		0	0,0	0,0					
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4030	3,0	2,4	-0,6	-20,00%	7,8	6,9	-0,9	-11,92%				
кредити	4031												
позики	4032												
депозити	4033												
Інші витрати	4040	3,0	2,4	-0,6	-20,00%	7,8	6,9	-0,9	-11,92%				

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (III 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
В. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	5010	2700	3278,3	578,3	21,42%	2700	3278,3	578,3	21,42%
Оборотні активи	5020	4300	4431,4	131,4	3,06%	4300	4431,4	131,4	3,06%
Усього активи	5030	7000	7709,7	709,7	10,14%	7000	7709,7	709,7	10,14%
Дебиторська заборгованість	5040	0				0			
Кредиторська заборгованість	5050	0				0			
VI. Дані про персонал та оплату праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч.	6010	208	200	-8,0	-3,85%	208,0	200	-8,0	-3,85%
Керівник	6011	2	2	0,0	0,00%	2,0	2	0,0	0,00%
Лікарі	6012	17	16	-1,0	-5,88%	17,0	16	-1,0	-5,88%
Адміністративно-управлінський персонал (заз амбулаторій, заз ФП)	6013	50	46	-4,0	-8,00%	50,0	46	-4,0	-8,00%
Середній медичний персонал	6014	66	64	-2,0	-3,03%	66,0	64	-2,0	-3,03%
Молодший медичний персонал	6015	45	42	-3,0	-6,67%	45,0	42	-3,0	-6,67%
Інший персонал	6016	28	28	0,0	0,00%	28,0	28	0,0	0,00%
Фонд оплати праці, у т.ч.	6020	6278	6220,4	-57,6	-0,92%	17491,8	16407,4	-1084,4	-6,20%
Керівник	6021	187	380,8	193,8	103,64%	559,8	837,1	277,3	49,54%
Лікарі	6022	1000	975,1	-24,9	-2,49%	2500,0	2663,5	163,5	6,54%
Адміністративно-управлінський персонал	6023	2241	1826,5	-414,5	-18,50%	6542,0	4741,7	-1800,3	-27,52%
Середній медичний персонал	6024	1650	1926,9	276,9	16,78%	4650,0	4877,4	227,4	4,89%
Молодший медичний персонал	6025	650	501,1	-148,9	-22,91%	1700,0	1497,4	-202,6	-11,92%
Інший персонал	6026	550	610,0	60,0	10,91%	1540,0	1790,4	250,4	16,26%
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.	6030	10,1	10,4	0,3	3,05%	9,9	9,7	-0,2	-2,45%
Керівник	6031	31,2	63,5	32,3	103,64%	32,9	49,2	16,3	49,54%
Лікарі	6032	19,6	20,3	0,7	3,60%	17,3	19,6	2,3	13,20%
Адміністративно-управлінський персонал	6033	14,9	13,2	-1,7	-11,41%	15,4	12,1	-3,3	-21,22%
Середній медичний персонал	6034	8,3	10,0	1,7	20,43%	8,3	9,0	0,7	8,17%
Молодший медичний персонал	6035	4,8	4,0	-0,8	-17,40%	4,4	4,2	-0,2	-5,62%
Інший персонал	6036	6,5	7,3	0,7	10,91%	6,5	7,5	1,1	16,26%
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)

Головний бухгалтер
(посада)

В.М.Куніца
(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 2021 рік» за III 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 01.10.2021 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 III квартал поточного року склали 7479,9 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 8000,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2021 року, фактичні доходи менші на 520,1 тис.грн. При цьому, доходи за три квартали поточного року більші, у порівнянні з запланованими, на 902,9 тис.грн., що становить 4,43%, у зв'язку з 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 III квартал поточного року склали 825,5 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 1100,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2021 року, фактичні доходи менші на 274,5 тис.грн. При цьому, доходи за три квартали поточного року більші, у порівнянні з запланованими, на 90,6 тис.грн., що становить 3,02%.

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

Фактичні надходження за III квартал поточного року склали 913,4 тис.грн.

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

При цьому доходи за три квартали поточного року більші, у порівнянні з запланованими, на 376,5 тис.грн., що становить 12,55%, у зв'язку з надходженням вакцин від гострої респіраторної хвороби Covid-19.

1040 «Інші доходи»:

Фактичні надходження за III квартал поточного року склали 214,8 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 575,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2021 року, фактичні доходи менші на 360,2 тис.грн. При цьому доходи за три квартали поточного року більші, у порівнянні з запланованими, на 111,7 тис.грн., що становить 15,98%, за рахунок надходжень від ФСС.

Поточні видатки включають в себе:

1050 «Заробітна плата»:

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2021 року, фактичні видатки збільшились на 941,9 тис.грн. у зв'язку з виплатою одноразової премії до Дня медичного працівника та виплатою надбавок медичним працівникам за проведення вакцинації від гострої респіраторної хвороби Covid-19.

1060 «Нарахування на оплату праці»:

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2021 року, фактичні видатки збільшились на 173,5 тис.грн. у зв'язку з виплатою одноразової премії до Дня медичного працівника та виплатою надбавок медичним працівникам за проведення вакцинації від гострої респіраторної хвороби Covid-19.

1070 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»:

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2021 року, фактичні видатки зменшились на 177,6 тис.грн.

1080 «Медикаменти та перев'язочний матеріал»:

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2021 року, фактичні видатки збільшились на 306,9 тис.грн. у зв'язку з наданням вакцин від гострої респіраторної хвороби Covid-19.

1100 «Оплата послуг, крім комунальних»:

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2021 року, фактичні видатки зменшились на 64,9 тис.грн. внаслідок економії.

1120 «Оплата коммунальных услуг»

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2021 року, фактичні видатки менші від запланованих на 59,39 %. При цьому, витрати за три квартали поточного року менші, у порівнянні з запланованими, на 324,1 тис.грн., що становить 27,12 %.

Дохідна частина за III квартал 2021 року складає 9423,2 тис.грн., витратна – 9480,9 тис.грн. Фінансовий результат склав – -57,69 тис.грн.

Кошти на сплату податків до бюджету в III кварталі 2021 року не відраховувались.

Кошти на капітальні інвестиції в III кварталі 2021 року не витрачались.

Дохід від фінансової діяльності склав 1,6 тис.грн., що на 84,0% менше від запланованого у зв'язку з зменшенням вільних фінансових ресурсів, що знаходяться на рахунках підприємства.

Оборотні активи збільшились на 10,14% внаслідок закупівель та надання вакцин від гострої респіраторної хвороби Covid-19.

Відхилення фактичних показників від запланованих в фонді оплати праці становить 3,85%.

Коливання фонду оплати праці відбувалось в наслідок внесення змін до Колективного договору в частині оплати праці та виплати одноразової премії до Дня медичного працівника та виплатою надбавок медичним працівникам за проведення вакцинації від гострої респіраторної хвороби Covid-19.

Кредиторська заборгованість по заробітній платі відсутня.

Генеральний директор

Головний бухгалтер

Куниця В.М.

Мессе Р.С.