



УКРАЇНА  
ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА  
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

РІШЕННЯ

(\_\_\_\_\_ сесія восьмого скликання)

\_\_\_ червня 2022 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 2022 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 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 2022 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

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 2022 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 52795 осіб, з них 46139 осіб дорослого, 1135 осіб підлітків та 5521 особи дитячого населення.

Кількість штатних посад по Комунальному некомерційному підприємству Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області станом на 01.04.2022 року становить 213,0 штатних працівників, в тому числі:

- Керівники - 2
- Адміністративно-управлінський персонал (керівники структурних підрозділів: завідувачі амбулаторій, фельдшерсько-акушерських та фельдшерських пунктів, головний бухгалтер) – 50
- Лікарі - 17
- Середній медичний персонал - 72
- Молодший медичний персонал – 36
- Інший персонал - 25

#### Дохідна частина складається з:

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

Фактичні надходження за I квартал поточного року склали 8782,6 тис.грн.

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

У I кварталі 2022 року фактичні доходи більші, у порівнянні з запланованими, на 782,6 тис.грн., що становить 9,8% у зв'язку з додатковим

фінансуванням від НСЗУ в період військового стану за сталою ставкою станом на 01 лютого 2022 року.

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

Фактичні надходження за I квартал 2022 року поточного року склали 1310,7 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 1900,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2022 року, фактичні доходи менші запланованих на 589,3 тис.грн., що становить 31,0%, у зв'язку з веденням активних бойових дій на території Чернігівської області.

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

Фактичні надходження за I квартал 2022 року склали 31,6 тис.грн.

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

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2022 року, фактичні доходи менші запланованих на 1468,4 тис.грн., що становить 97,9%, у зв'язку з веденням активних бойових дій на території Чернігівської області.

**1040 «Інші доходи»:**

Фактичні надходження за I квартал 2022 року склали 75,7 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 301,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2022 року, фактичні доходи менші на 225,3 тис.грн., що становить 74,9%, у зв'язку з веденням активних бойових дій на території Чернігівської області.

**Поточні видатки включають в себе:**

**1050 «Заробітна плата»:**

Фактичні видатки на заробітну плату за I квартал 2022 року склали 5404,8 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2022 року, фактичні видатки менші на 2495,2 тис.грн. у зв'язку з простоем частини працівників підприємства через ведення активних бойових дій на території Чернігівської області.

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

Фактичні видатки на нарахування на заробітну плату за I квартал 2022 року склали 1084,1 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2022 року, фактичні видатки менші на 665,9 тис.грн. у зв'язку з простоем частини працівників підприємства через ведення активних бойових дій на території Чернігівської області.

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

Фактичні видатки за I квартал 2022 року склали 44,43 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2022 року, фактичні видатки менші на 205,6 тис.грн., що становить 82,2%, у зв'язку з веденням активних бойових дій на території Чернігівської області.

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

Фактичні видатки за I квартал 2022 року склали 469,4 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2022 року, фактичні видатки менші на 1280,6 тис.грн. , що становить 73,2%.

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

Фактичні видатки за I квартал 2022 року склали 60,1 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2022 року, фактичні видатки менші на 89,9 тис.грн., що становить 59,9%.

**1120 «Оплата комунальних послуг» :**

Фактичні видатки за I квартал 2022 року склали 522,2 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2022 року, фактичні видатки менші від запланованих на 23,8%.

Дохідна частина за I квартал 2022 року склала 10200,6 тис.грн., витратна частина – 7585,0 тис.грн. Фінансовий результат склав 2615,6 тис.грн. за рахунок пізньої виплати заробітної плати за березень (18 квітня 2022 року), простою частини працівників, що призвело до економії заробітної плати та значне зменшення інших видатків у зв'язку з веденням активних бойових дій на території Чернігівської області.

Кошти на сплату податків до бюджету в I кварталі 2022 року склали 0,1 тис.грн., що менші від запланованих на 93,3%.

Кошти на капітальні інвестиції в I кварталі 2022 року становлять 32,4 тис.грн.

Дохід від фінансової діяльності склав 16,5 тис.грн., що на 11,5 тис.грн. більше від запланованого у зв'язку зі збільшенням коштів, що знаходились на рахунках підприємства.

Оборотні активи менші від запланованих на 3,4%.

Необоротні активи збільшились на 1690,2 тис.грн. у зв'язку з збільшенням залишків коштів на рахунках підприємства.

Відхилення фактичних показників від запланованих в фонді оплати праці становить 43,0%.

Коливання фонду оплати праці відбувалось в наслідок простою частини працівників підприємства через ведення активних бойових дій на території Чернігівської області.

Кредиторська заборгованість по заробітній платі відсутня.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



В.КУНИЦЯ

Р.МЕССЕ

ПОГОДЖЕНО :

(посада керівника органу управління підприємством)

*Алеу-І А.А. Курськець*

М.П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата



ЗАТВЕРДЖЕНО :

(посада уповноваженої особи)

*Алеу-І А.А. Курськець*

М.П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

Проект	X
Уточнений	
Змінений	
зробити позначку "X"	

Рік	2022	Коди	
Назва підприємства	Комунальне некомерційне підприємство "Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги" Чернігівської районної ради Чернігівської області	за СДРПОУ	38955665
Організаційно-правова форма	Комунальне некомерційне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Чернігівський район	за КОАТУУ	7425587400
Орган державного управління	Чернігівська районна рада	за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКІНГ	
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за КВЕД	86.10
Одиниця виміру	тис. грн.		
Середньооблікова кількість штатних працівників	213	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Місцезнаходження	вул. Визволителів, 40, с. Редьківка, Чернігівський район, Чернігівська область, 15518	Стандарти звітності МСФЗ	
Телефон	(0462) 94-00-37		
Прізвище та ініціали керівника	Куниць В.М.		

**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА за I квартал 2022 рік**  
(квартал, рік)

Найменування показника	Код рядка	Звітний період ( I квартал 2022 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>Формування фінансових результатів</b>									
<b>Доходи</b>									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг, НСЗУ)	1010	8000	8782,6	782,6	9,8%	8000	8782,6	782,6	9,8%
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	1900	1310,7	-589,3	-31,0%	1900	1310,7	-589,3	-31,0%
Дохід з обласного бюджету натуральній формі вакцин та обладнання	1030	1500	31,6	-1468,4	-97,9%	1500	31,6	-1468,4	-97,9%
Інші доходи, у т.ч.	1040	301	75,7	-225,3	-74,9%	301	75,7	-225,3	-74,9%
дохід від операційної оренди активів	1041	0	0	0		0	0	0	
дохід від реалізації необоротних активів	1042	1	0	-1	-100,0%	1	0	-1	-100,0%
інші надходження (благодійна допомога)	1043	100	46,1	-53,9	-53,9%	100	46,1	-53,9	-53,9%
дохід від ФСС на виплату лікарняних	1044	200	29,6	-170,4	-85,2%	200	29,6	-170,4	-85,2%
Дохід від відшкодування за комунальні послуги	1045	0	0	0		0	0	0	
<b>Видатки</b>									
Заробітна плата	1050	7900	5404,8	-2495,2	-31,6%	7900	5404,8	-2495,2	-31,6%
Нарахування на оплату праці	1060	1750	1084,1	-665,9	-38,1%	1750	1084,1	-665,9	-38,1%
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	250	44,43	-205,57	-82,2%	250	44,4	-205,6	-82,2%
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	1750	469,4	-1280,6	-73,2%	1750	469,4	-1280,6	-73,2%
Продукти харчування	1090		0				0		

Найменування показника	Код рядка	Звітний період ( I квартал 2022 року )				Звітний період наростаючим 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	60,1	-89,9	-59,9%	150	60,1	-89,9	-59,9%
Видатки на видрядження	1110								
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч	1120	685	522,2	-162,8	-23,8%	685	522,2	-162,8	-23,8%
Оплата теплопостачання	1121	200	374,1	174,1	87,1%	200	374,1	174,1	87,1%
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	5	22,9	17,9	358,0%	5	22,9	17,9	358,0%
Оплата електроенергії	1123	150	53,1	-96,9	-64,6%	150	53,1	-96,9	-64,6%
Оплата природного газу	1124	300	60,2	-239,8	-79,9%	300	60,2	-239,8	-79,9%
Оплата інших енергоносіїв	1125	30	11,9	-18,1	-60,3%	30	11,9	-18,1	-60,3%
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	100	100	0	0,0%	100	100	0	0,0%
Усього доходів	1190	11701	10200,6	-1500,4	-12,8%	11701	10200,6	-1500,4	-12,8%
Усього видатків	1200	12485	7585	-4900	-39,2%	12485	7585	-4900	-39,2%
Фінансовий результат	1210	-784	2615,6	3399,6	-433,6%	-784	2615,6	3399,6	-433,6%
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України(податкові платежі)	2010	1,5	0,1	-1,4	-93,3%	1,5	0,1	-1,4	-93,3%
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	112,5	32,4	-80,1	-71,2%	112,5	32,4	-80,1	-71,2%
капітальне будівництво	3021								
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	100	32,4	-67,6	-67,6%	100	32,4	-67,6	-67,6%
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023	12,5	0	-12,5	-100,0%	12,5	0	-12,5	-100,0%
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) придбання нематеріальних активів(створення)	3024								
основних засобів	3025								
капітальний ремонт	3026								
Вартість основних засобів	3030								
<b>IV. Фінансова діяльність</b>									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4010	5	16,5	11,5	230,0%	5	16,5	11,5	230,0%
кредити	4011								
позики	4012								
депозити	4013	5	16,5	11,5	230,0%	5	16,5	11,5	230,0%
Інші надходження	4020	0				0			
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4030	3	1,2	-1,8	-60,0%	3	1,2	-1,8	-60,0%
кредити	4031								
позики	4032								
депозити	4033								
Інші витрати	4040	3	1,2	-1,8	-60,0%	3	1,2	-1,8	-60,0%

Найменування показника	Код рядка	Звітний період ( 1 квартал 2022 року)				Звітний період порівнюваним підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
<b>V. Звіт про фінансовий стан</b>									
Необоротні активи	5010	4350	4202,1	-147,9	-3,4%	4350	4202,1	-147,9	-3,4%
Оборотні активи	5020	4000	5690,2	1690,2	42,3%	4000	5690,2	1690,2	42,3%
Усього активи	5030	8350	9892,3	1542,3	18,5%	8350	9892,3	1542,3	18,5%
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	202	202	0	0,0%	202	202	0,0	0,0%
Керівник	6011	2	2	0	0,0%	2	2	0,0	0,0%
Лікарі	6012	17	17	0	0,0%	17	17	0,0	0,0%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6013	50	50	0	0,0%	50	50	0,0	0,0%
Середній медичний персонал	6014	72	72	0	0,0%	72	72	0,0	0,0%
Молодший медичний персонал	6015	36	36	0	0,0%	36	36	0,0	0,0%
Інший персонал	6016	25	25	0	0,0%	25	25	0,0	0,0%
Фонд оплати праці, у т.ч	6020	9525	5405,6	-4119,4	-43,2%	9525	5405,6	-4119,4	-43,2%
Керівник	6021	300	189,4	-110,6	-36,9%	300	189,4	-110,6	-36,9%
Лікарі	6022	1250	764,7	-485,3	-38,8%	1250	764,7	-485,3	-38,8%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6023	3375	1544,6	-1830,4	-54,2%	3375	1544,6	-1830,4	-54,2%
Середній медичний персонал	6024	3000	1965,8	-1034,2	-34,5%	3000	1965,8	-1034,2	-34,5%
Молодший медичний персонал	6025	800	452,6	-347,4	-43,4%	800	452,6	-347,4	-43,4%
Інший персонал	6026	800	488,5	-311,5	-38,9%	800	488,5	-311,5	-38,9%
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч	6030	15,7	10,7	-5,0	-31,9%	15,7	10,7	-5,0	-31,9%
Керівник	6031	50	37,88	-12,1	-24,2%	50	37,88	-12,1	-24,2%
Лікарі	6032	24,5	18,0	-6,5	-26,6%	24,5	18,0	-6,5	-26,6%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6033	22,5	12,4	-10,1	-45,1%	22,5	12,4	-10,1	-45,1%
Середній медичний персонал	6034	13,9	10,9	-3,0	-21,4%	13,9	10,9	-3,0	-21,4%
Молодший медичний персонал	6035	7,4	5,0	-2,4	-32,1%	7,4	5,0	-2,4	-32,1%
Інший персонал	6036	10,7	7,8	-2,9	-26,7%	10,7	7,8	-2,9	-26,7%
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)

(підпис)

(підпис)

Курица В.М.  
(ініціали, прізвище)

Мессе Р.с.  
(ініціали, прізвище)