



УКРАЇНА

ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

РІШЕННЯ

(сімнадцята сесія восьмого скликання)

01 грудня 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 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 2022 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



Т.С.Кузнецова-Молодчая

ПОГОДЖЕНО :

(посада керівника органу управління підприємством)

М П (підпис, ініціали, прізвище)

дата



ЗАТВЕРДЖЕНО :

(посада уповноваженої особи)

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	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 ЗКГНГ	
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	Логвинчук О.О.		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА за 3 квартал 2022 рік
(квартал, рік)

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (3 квартал 2022 року)				Звітний період наростаючим підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План рік	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Формування фінансових результатів									
Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг, НСЗУ)	1010	9000	8117,7	-882,3	-9,80%	35000	25270,2	-9729,8	-27,80%
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	1500	1826,8	326,8	21,78%	6800	4389,8	-2410,2	-35,44%
Дохід з обласного бюджету натуральній формі вакцин та обладнання (централізована закупівля)	1030	1500	946,6	-553,4	-36,90%	6000	1912,9	-4087,1	-68,12%
назва	1031	0	0,0	0,0		0	0,0		
Інші доходи, у т.ч.:	1040	751,0	3329,0	2578,0	343,27%	1804	3752,4	1948,4	108,00%
дохід від операційної оренди активів	1041	0,0	0,0	0,0		0	0,0		
дохід від реалізації необоротних активів	1042	1,0	0,0	-1,0	-100,00%	4	0,0	-4,0	-100,00%
інші надходження (благодійна допомога)	1043	550,0	3215,0	2665,0	484,54%	1000	3584,8	2584,8	258,48%
дохід від ФССна виплату лікарняних	1044	200,0	114,0	-86,0	-43,00%	800	167,6	-632,4	-79,05%
Видатки									
Заробітна плата	1050	7900	5773,6	-2126,4	-26,92%	31600	18263,0	13337,0	-42,21%
Нарахування на оплату праці	1060	1750	1447,8	-302,2	-17,27%	7000	4090,5	2909,5	-41,56%
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	250	99,9	-150,1	-60,06%	1000	242,6	757,4	-75,74%
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	1750	1351,7	-398,3	-22,76%	6500	2677,0	3823,0	-58,82%
Продукти харчування	1090	0				0			

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (III квартал року)				Звітний період наростаючим підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План рік	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
		3	4	5	6	7	8	9	10
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	150	159,3	9,3	6,2%	600	289,6	-310,4	-51,7%
Вилатки на відрядження	1110		0,0	0,0		0		0,0	
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч	1120	495	5,6	-489,4	-98,9%	2140	613,6	-1526,4	-71,3%
Оплата теплопостачання	1121	150	1,9	-148,1	-98,8%	500	449,6	-50,4	-10,1%
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	5	0,3	-4,7	-94,5%	20	22,9	2,9	14,7%
Оплата електроенергії	1123	170	2,4	-167,6	-98,6%	600	66,2	-533,8	-89,0%
Оплата природного газу	1124	150	0,0	-150,0	-100,0%	900	60,9	-839,1	-93,2%
Оплата інших енергоносіїв	1125	20	1,0	-19,0	-94,8%	120	13,9	-106,1	-88,4%
Оплата енергосервісу	1126								
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені	1130								
Соціальне забезпечення	1140								
Інші поточні видатки	1150								
Придбання основного капіталу	1160								
Інші видатки, у т.ч	1170								
назва	1171								
Резервний фонд	1180	100	4802,5	4702,5	4702,5%	100	4802,5	4702,5	4702,5%
Усього доходів	1190	12751	14220,0	1469,0	11,5%	49604	35325,3	-14278,7	-28,8%
Усього видатків	1200	12295	8838,0	-3457,0	-28,1%	48840	26176,3	-22663,7	-46,4%
Фінансовий результат	1210	456	5382,0	4926,0	1080,3%	764	9149,1	8385,1	1097,5%
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету (податкові платежі)	2010	1,5	0	-1,5	-100,0%	6	0	-6	-100,0%
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	3011								
.. Капітальні інвестиції, у т.ч	3020	662,5	2599,0	1936,5	292,30%	1500	3388,4	1888,4	125,89%
капітальне будівництво	3021		0,0	0,0					
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	600	2592,7	1992,7	332,11%	1400	3378,35	1978,4	141,31%
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023	62,5	6,8	-55,7	-89,16%	100	10,473	-89,5	-89,53%
(добудова, дообладнання, реконструкція) модернізація, модифікація	3024		0,0	0,0					
основних засобів	3025		0,0	0,0					
капітальний ремонт	3026	0	0,0	0,0		0			
Вартість основних засобів	3030	5000	6540,3	1540,3	30,81%	5400	6540,3	1140,3	21,12%
IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4010	25	39,5	14,5	57,96%	50	68,7	18,7	37,38%
кредити	4011		0,0	0,0					
позики	4012		0,0	0,0					
депозити	4013	25	39,5	14,5	57,96%	50	68,7	18,7	37,38%
Інші надходження	4020	0	0,0	0,0		0			
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4030	3	1,3	-1,7	-58,25%	12	4,0	-8,0	-67,06%
кредити	4031		0,0	0,0					
позики	4032		0,0	0,0					
депозити	4033		0,0	0,0					
Інші витрати	4040	3	1,3	-1,7	-58,25%	12	4,0	-8,0	-67,06%

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (квартал року)				Звітний період наростаючим підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План рік	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	5010	4600	6858,2	2258,2	49,09%	5000	6858,2	1858,2	37,16%
Оборотні активи	5020	5500	7913,5	2413,5	43,88%	6000	7913,5	1913,5	31,89%
Усього активи	5030	10100	14771,8	4671,8	46,26%	11000	14771,8	3771,8	34,29%
Дебіторська заборгованість	5040	0				0			
Кредиторська заборгованість	5050	0				0			
VI. Дані про персонал та оплата праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч	6010	218,5	151,25	-67,3	-30,8%	218,5	151,25	-67,3	-30,8%
Керівник	6011	2	1	-1,0	-50,0%	2	1	-1,0	-50,0%
Лікарі	6012	17,5	14	-3,5	-20,0%	17,5	14	-3,5	-20,0%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП,)	6013	69	51	-18,0	-26,1%	69	46	-23,0	-33,3%
Середній медичний персонал	6014	72,5	51	-21,5	-29,7%	72,5	51	-21,5	-29,7%
Молодший медичний персонал	6015	29	16,5	-12,5	-43,1%	29	16,5	-12,5	-43,1%
Інший персонал	6016	28,5	17,75	-10,8	-37,7%	28,5	17,75	-10,8	-37,7%
Фонд оплати праці, у т.ч	6020	9700	9865,2	165,2	1,7%	38600	22353,5	-16246,5	-42,1%
Керівник	6021	300	312,5	12,5	4,2%	1200	744,6	-455,4	-37,9%
Лікарі	6022	1500	1605,3	105,3	7,0%	5575	3656,9	-1918,1	-34,4%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6023	3450	3111,4	-338,6	-9,8%	13725	6860,4	-6864,6	-50,0%
Середній медичний персонал	6024	3000	3477,4	477,4	15,9%	12000	7837,1	-4162,9	-34,7%
Молодший медичний персонал	6025	650	647,9	-2,1	-0,3%	2900	1552,5	-1347,5	-46,5%
Інший персонал	6026	800	710,8	-89,2	-11,2%	3200	1702,1	-1497,9	-46,8%
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч	6030	20,7	21,7	1,1	5,1%	20,7	17,4	-3,3	-15,9%
Керівник	6031	100	42,7	-57,3	-57,3%	100	35,9	-64,1	-64,1%
Лікарі	6032	33,3	31,3	-2,0	-6,0%	31,0	25,2	-5,8	-18,7%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6033	23	16,7	-6,3	-27,5%	22,875	14,4	-8,5	-37,1%
Середній медичний персонал	6034	19,2	18,6	-0,6	-3,1%	19,2	14,8	-4,4	-22,9%
Молодший медичний персонал	6035	12,9	8,4	-4,5	-35,1%	14,4	7,1	-7,3	-50,5%
Інший персонал	6036	12,9	10,9	-1,9	-14,9%	12,9	9,2	-3,6	-28,0%
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)

Оксана ЛОГВИНЧУК
(ініціали, прізвище)

Роман 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 2022 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 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 01.10.2022 року становить 151,25 штатних працівників, в тому числі:

- Керівники - 1
- Адміністративно-управлінський персонал (керівники структурних підрозділів: завідувачі амбулаторій, фельдшерсько-акушерських та фельдшерських пунктів, головний бухгалтер) – 51
- Лікарі - 14
- Середній медичний персонал - 51
- Молодший медичний персонал – 16,5
- Інший персонал - 17,75

Дохідна частина складається з:

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

Фактичні надходження за III квартал поточного року склали 8117,7 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 9000,0 тис.грн.

У III кварталі 2022 року фактичні доходи менші, у порівнянні з запланованими, на 882,3 тис.грн., що становить 79,8% у зв'язку зі зменшенням надходжень від вакцинації від коронавірусної хвороби.

1020 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки»:

Фактичні надходження за III квартал поточного року склали 1826,8 тис.грн.

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

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2022 року, фактичні доходи більші від запланованих на 326,8 тис.грн., що становить 21,78%, у зв'язку з виділенням коштів від місцевих бюджетів територіальних громад за програмою фінансової підтримки.

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

Фактичні надходження за III квартал 2022 року склали 946,6 тис.грн.

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

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2022 року, фактичні доходи менші запланованих на 553,4 тис.грн., що становить 36,9%, у зв'язку зі зменшенням обсягу вакцинації та зниженням захворюваності на Covid-19.

1040 «Інші доходи»:

Фактичні надходження за III квартал 2022 року склали 3329,0 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 751,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2022 року, фактичні доходи більші майже у 3,5 рази у зв'язку зі збільшенням благодійної допомоги.

Поточні видатки включають в себе:

1050 «Заробітна плата»:

Фактичні видатки на заробітну плату за III квартал 2022 року склали 5773,6 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2022 року, фактичні видатки менші на 2126,4 тис.грн. у зв'язку з простоем частини працівників підприємства та зменшенням чисельної кількості штатних працівників.

1060 «Нарахування на оплату праці»:

Фактичні видатки на нарахування на заробітну плату за III квартал 2022 року склали 1447,8 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2022 року, фактичні видатки менші на 302,2 тис.грн. у зв'язку з простоем частини працівників та зменшенням чисельної кількості штатних працівників.

1070 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»:

Фактичні видатки за III квартал 2022 року склали 99,9 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2022 року, фактичні видатки менші на 150,1 тис.грн., що становить 60,06%, у зв'язку зі зменшенням потреби через надходження благодійної допомоги.

1080 «Медикаменти та перев'язочний матеріал»:

Фактичні видатки за III квартал 2022 року склали 1351,7 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2022 року, фактичні видатки менші на 398,3 тис.грн., що становить 22,76%, у зв'язку зі зменшенням потреби через надходження благодійної допомоги.

1100 «Оплата послуг, крім комунальних»:

Фактичні видатки за III квартал 2022 року склали 159,3 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на III квартал 2022 року, фактичні видатки більші на 9,3 тис.грн., що орієнтовно відповідає запланованим.

1120 «Оплата коммунальных услуг»:

Фактичні видатки за III квартал 2022 року склали 5,6 тис.грн. за рахунок економії енергоносіїв.

Дохідна частина за III квартал 2022 року склала 14220,0 тис.грн., витратна частина – 8838,0 тис.грн. Фінансовий результат склав 5382,0 тис.грн. за рахунок простою частини працівників та зменшення чисельної кількості штатних працівників, що призвело до економії заробітної плати, значного зменшення інших видатків, а також значного збільшенням гуманітарної допомоги від міжнародних організацій.

Кошти на капітальні інвестиції в III кварталі 2022 року становлять 2599,0 тис.грн., що більше від запланованих на 1936,5 тис.грн. за рахунок надходження благодійної допомоги в натуральній формі, надходження з місцевого бюджету за програмами фінансової підтримки.

Дохід від фінансової діяльності за III квартал 2022 року склав 39,5 тис.грн., що на 14,5 тис.грн. більше від запланованого у зв'язку зі відсоткової ставки банку.

Оборотні активи більші від запланованих на 43,8% за рахунок збільшення залишків коштів на рахунках підприємства.

Необоротні активи збільшились на 2258,2 тис.грн. у зв'язку зі збільшенням капітальних інвестицій.

Відхилення фактичних показників від запланованих в фонді оплати праці становить 1,7%.

Кредиторська заборгованість по заробітній платі відсутня.

Генеральний директор

Головний бухгалтер

О.ЛОГВИНЧУК

Р.МЕССЕ