



УКРАЇНА
ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

РІШЕННЯ

(_____ сесія восьмого скликання)

_____ 2024 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 2024 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 2024 рік за I квартал (додається).
2. Генеральному директору комунального некомерційного підприємства «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області забезпечити дієвий контроль за своєчасним виконанням вимог, передбачених зазначеним фінансовим планом.
3. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію районної ради з питань бюджету, інвестицій та соціально-економічного розвитку.

Голова районної ради

Т.КУЗНЕЦОВА-МОЛОДЧАЯ

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (I квартал 2024 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
Оплата послуг(крім комунальних)	1100	500	174,62	-325,38	-65,1%	1000	174,62	-825,38	-82,5%
Видатки на відрядження	1110					0			
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч	1120	375	604,71	229,71	61,3%	1200	604,71	-595,29	-49,6%
Оплата теплопостачання	1121								
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	5	1,18	-3,82	-76,5%	20	1,17581	-18,82	-94,1%
Оплата електроенергії	1123	150	322,40	172,40	114,9%	500	322,39741	-177,60	-35,5%
Оплата природного газу	1124	200	261,40	61,40	30,7%	600	261,39672	-338,60	-56,4%
Оплата інших енергоносіїв	1125	20	19,74	-0,26	-1,3%	80	19,73601	-60,26	-75,3%
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	2000	1900	1900,0%	2000	2000	0	0,0%
Усього доходів	1190	14151	11904,83	-2246,17	-15,9%	57604	11904,83	-45699,17	-79,3%
Усього видатків	1200	15725	8794,27	-6930,73	-44,1%	61400	8794,27	-52605,73	-85,7%
Фінансовий результат	1210	-1574	3110,56	4684,56	-297,6%	-3796	3110,56	6906,56	-181,9%
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України(податкові платежі)	2010	0,3	0	-0,3	-100,0%	1	0	-1	-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 видатках	3011								
Капітальні інвестиції у :т.ч	3020	1200	1015,64	-184,358	-15,4%	4800	1015,64	-3784,358	-78,8%
капітальне будівництво	3021								
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	1000	919,38	-80,62	-8,1%	4000	919,38	-3080,62	-77,0%
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023	200	96,26	-103,74	-51,9%	800	96,26	-703,74	-88,0%
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) придбання нематеріальних активів(створення)	3024								
основних засобів	3025								
капітальний ремонт	3026	0				2000			
Вартість основних засобів	3030	12000	12078,9			12000	12078,9		
IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4010	52,5	54,58	2,08	4,0%	210	54,58	-155,42	-74,0%
кредити	4011								
позики	4012								
депозити	4013	52,5	54,58	2,08	4,0%	210	54,58	-155,42	-74,0%
Інші надходження	4020	0				0			
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4030	3	1,446	-1,554	-51,8%	12	1,446	-10,554	-88,0%
кредити	4031								
позики	4032								
депозити	4033								
Інші витрати	4040	3	1,446	-1,554	-51,8%	12	1,446	-10,554	-88,0%

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (I квартал 2024 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
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	5010	12000	12078,9	78,9	0,7%	12000	12078,9	78,9	0,7%
Оборотні активи	5020	13000	13865,8	865,8	6,7%	10025	13865,8	3840,8	38,3%
Усього активи	5030	25000	25944,7	944,7	3,8%	22025	25291,2	3266,2	14,8%
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	145	144	-1	-0,7%	145	144	-1,0	-0,7%
Керівник	6011	1	1	0	0,0%	1	1	0,0	0,0%
Лікарі	6012	16	13	-3	-18,8%	16	13	-3,0	-18,8%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6013	35	33	-2	-5,7%	35	33	-2,0	-5,7%
Середній медичний персонал	6014	60	42	-18	-30,0%	60	42	-18,0	-30,0%
Молодший медичний персонал	6015	16	19	3	18,8%	16	19	3,0	18,8%
Інший персонал	6016	17	15	-2	-11,8%	17	15	-2,0	-11,8%
Фонд оплати праці штатний, у т.ч	6020	7800	5091,25	-2708,7	-34,7%	31200	5091,25	-26108,7	-83,7%
Керівник	6021	140	107,15	-32,9	-23,5%	560	107,15	-452,9	-80,9%
Лікарі	6022	1300	831,78	-468,2	-36,0%	5200	831,78	-4368,2	-84,0%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6023	2200	1465,39	-734,6	-33,4%	8800	1465,39	-7334,6	-83,3%
Середній медичний персонал	6024	3000	1839,66	-1160,3	-38,7%	12000	1839,66	-10160,3	-84,7%
Молодший медичний персонал	6025	500	381,72	-118,3	-23,7%	2000	381,72	-1618,3	-80,9%
Інший персонал	6026	660	465,56	-194,4	-29,5%	2640	465,56	-2174,4	-82,4%
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч	6030	17,9	14,14	-3,8	-21,1%	17,9	14,14	-3,8	-21,1%
Керівник	6031	46,7	42,86	-3,8	-8,2%	46,7	42,86	-3,8	-8,2%
Лікарі	6032	27,1	25,59	-1,5	-5,5%	27,1	25,59	-1,5	-5,5%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6033	21,0	17,76	-3,2	-15,2%	21,0	17,76	-3,2	-15,2%
Середній медичний персонал	6034	16,7	17,52	0,9	5,1%	16,7	17,52	0,9	5,1%
Молодший медичний персонал	6035	10,4	8,04	-2,4	-22,9%	10,4	8,04	-2,4	-22,9%
Інший персонал	6036	12,9	12,41	-0,5	-4,1%	12,9	12,41	-0,5	-4,1%
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)



(Handwritten signature)
(підпис)

О.О. Логвинчук
(ініціали, прізвище)

Р.С. Месце
(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 2024 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 та щороку переукладає цей договір. Відповідно до умов договору підприємство надає пацієнтам медичні послуги за програмою медичних гарантій, що передбачені Порядком надання первинної медичної допомоги, затвердженим наказом МОЗ № 504 від 19.03.2018 р. На 2023 рік КНП «Чернігівський районний центр ПМСД» уклав договір з НСЗУ за наступними пакетами:

«1 - Первинна медична допомога»;

«41 - Супровід та лікування дорослих та дітей хворих на туберкульоз на первинному рівні медичної допомоги»;

«50 - Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів»;

«51 - Супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги».

Комунальне некомерційне підприємство обслуговує 52795 осіб, з них 46442 осіб дорослого, 1199 осіб підлітків та 5154 особи дитячого населення.

Кількість штатних посад по Комунальному некомерційному підприємству Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги Чернігівської районної ради Чернігівської області станом на 01.01.2024 року становить 193,0 посади, в тому числі:

- Керівники - 2
- Адміністративно-управлінський персонал (керівники структурних підрозділів: завідувачі амбулаторій, фельдшерсько-акушерських та фельдшерських пунктів, головний бухгалтер) – 50,0
- Лікарі – 21,5
- Середній медичний персонал - 68,0
- Молодший медичний персонал – 24,0
- Інший персонал - 27,5

Дохідна частина складається з:

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

Фактичні надходження за I квартал 2024 року від НСЗУ склали 7919,34 тис.грн.

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

1020 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки»:

Фактичні надходження за I квартал 2024 року поточного року склали 1689,73 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 2000,0 тис.грн.

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

Фактичні надходження за I квартал 2024 року склали 471,17 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 2000,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2024 року, фактичні доходи менші від запланованих на 1528,83 тис.грн., у зв'язку зі зменшенням кількості надходжень обладнання, медикаментів та матеріалів від централізованих закупівель.

1040 «Інші доходи»:

Фактичні надходження за I квартал 2024 року склали 1824,59 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 2151,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2024 року, фактичні доходи менші від запланованих на 15%.

Поточні видатки включають в себе:

1050 «Заробітна плата»:

Фактичні видатки на заробітну плату за I квартал 2024 року склали 5151,78 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2024 року, фактичні видатки менші на 2648,0 тис.грн. у зв'язку з тим, що виплата заробітної плати за попередній місяць проводиться до 7 числа поточного місяця (згідно з умовами Колективного договору).

1060 «Нарахування на оплату праці»:

Фактичні видатки на нарахування на заробітну плату за I квартал 2024 року склали 1079,03 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2024 року, фактичні видатки менші на 620,97 тис.грн. у зв'язку з тим, що виплата заробітної плати за попередній місяць проводиться до 7 числа поточного місяця (згідно з умовами Колективного договору).

1070 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»:

Фактичні видатки за I квартал 2024 року склали 93,18 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2024 року, фактичні видатки менші на 256,0 тис.грн.

1080 «Медикаменти та перев'язочний матеріал»:

Фактичні видатки за I квартал 2024 року склали 1690,95 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2024 року, фактичні видатки менші, у зв'язку зі зменшенням благодійної допомоги.

1100 «Оплата услуг, крім комунальних»:

Фактичні видатки за I квартал 2024 року склали 174,62 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2024 року, фактичні видатки менші на 65%.

1120 «Оплата комунальних послуг» :

Фактичні видатки за I квартал 2024 року склали 604,71 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2024 року, фактичні видатки більші від запланованих, у зв'язку з тим, що були виставлені рахунки по відшкодуванню за надані комунальні послуги від Київської сільської ради за попередні роки.

Дохідна частина за I квартал 2024 року склала 11904,83 тис.грн., витратна частина – 8794,27 тис.грн.

Фінансовий результат склав 3110,0 тис.грн.

Кошти на капітальні інвестиції в I кварталі 2024 року становлять 1015,64 тис.грн.

Дохід від фінансової діяльності склав 54,58 тис.грн., що є в межах запланованого.

Оборотні та необоротні активи в межах запланованого.

Вимоги щодо виплати мінімального рівня оплати праці для лікарів 20,0 тис.грн., а для середніх медичних працівників 13,5 тис.грн. дотримувались.

Кредиторська заборгованість по заробітній платі відсутня.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



О.ЛОГВИНЧУК

Р.МЕССЕ