



УКРАЇНА

ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

РІШЕННЯ

(двадцять шоста сесія восьмого скликання)

24 травня 2024 року
м.Чернігів

Про затвердження звіту про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області за IV квартал 2023 року та за 2023 рік

Відповідно до 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 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 за IV квартал 2023 року та за 2023 рік (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

Пояснювальна записка

до звіту про виконання фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області за 2023 рік

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 03 лютого 2023 року уклало договір № 2114-E123-P000 про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій з Національною службою здоров'я України, який вступив в дію з 01 січня 2023 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 01.01.2024 року становить 468,0 штатних працівників, в тому числі:

- Керівники - 3,0
- Лікарі – 85,0
- Адміністративно-управлінський персонал – 11,25
- Середній медичний персонал - 165,5
- Молодший медичний персонал – 115,25
- Інший персонал - 88,0

Дохідною частиною заплановано 160 017,9 тис.грн. в тому числі:

Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг, НСЗУ) заплановано 121 239,2 тис. грн. (кошти, отримані від НСЗУ згідно договору за програмою медичних гарантій та платні послуги підприємства відповідно до чинного законодавства.) Фактично отримано 110 620,9 тис.грн.

Дохід з місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки заплановано 4295,7 тис.грн. (додатково виділені кошти ОТГ за програмою фінансової підтримки). Фактично надійшло 5973,6 тис.грн.

Інші доходи: заплановано 34 483,0 тис.грн., які включають в себе

доходи від операційної оренди активів (кошти, отримані від здачі в оренду приміщень підприємства) - 83,3 тис.грн., та інші надходження (благодійну допомогу) – 10 621,0 тис.грн.

Надходження від оренди склали 133,9 тис.грн. Благодійної допомоги надійшло 10 553,3 тис.грн.

Витратна частина фінансового плану КНП «Чернігівська центральна районна лікарня» за 2023 рік склали 157 180,7 тис.грн.

Поточні видатки, які планувалися на рівні 144 666,9 тис.грн., склали 151 078,1 тис.грн. та складаються з:

- Витрати на оплату праці – 72 186,5 тис. грн.,
- Нарахування на заробітну плату – 14 946,7 тис.грн.,
- Матеріальні затрати - матеріальні витрати підприємства на товари і послуги пов'язані з наданням медичних послуг 22 149,6 тис. грн.,
- Інші операційні витрати - 41 795,3 тис. грн..

Капітальні видатки планувалися на рівні 8 189,6 тис. грн., склали 6 102,6 тис.грн., куди входить:

- Придбання основного капіталу – 1 657,6 тис. грн.

За рахунок капітальних видатків придбано медичне обладнання 1 657,6 тис.грн.

Фінансовий результат за 2023 рік склав: – 25 172,5 тис.грн.

Розрахунки з бюджетом заплановані в сумі 65,6 тис.грн. та складають 21,6 тис. грн., що включає в себе сплату екологічного податку.

Дохід від фінансової діяльності склав 414,2 тис.грн. (з них 376,5 тис.грн. депозитні надходження та 37,7 тис.грн. інші надходження).

Фонд заробітної плати по підприємству та нарахування на неї за 2023 року складає 87 133,2 тис.грн., що стовідсотково забезпечує дані витрати. Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника за 2023 рік склали 14,0 тис.грн. Кредиторська заборгованість по заробітній платі відсутня.

Генеральний директор
Головний бухгалтер



Інна ФЕСЕНКО
Ольга ЗУБ

ПОГОДЖЕНО

Голова Чернігівської районної державної адміністрації
(посада уповноваженої особи)

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

А ПОПІК

2024 року

ЗАТВЕРДЖЕНО

Голова Чернігівської районної ради
(посада уповноваженої особи)

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

Т. КУЗНЕЦОВА - МОЛОДЧАЯ

2024 року

Проект	x
Уточнений	
Змінений	
зробити позначку "X"	

Рік	2023	Коди	
Назва підприємства	Комунальне некомерційне підприємство "Чернігівська центральна районна лікарня" Чернігівської районної ради Чернігівської області	за ЄДРПОУ	02006544
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	м. Чернігів, Деснянський район	за КОАТУУ	7410136300
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	468,0	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Місцезнаходження	14030, м. Чернігів, вулиця Шевченка, будинок 114	Стандарти звітності МСФЗ	
Телефон	(04622)3-13-22		
Прізвище та ініціали керівника	І. ФЕСЕНКО		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА за IV квартал 2023 року та 2023 рік

(квартал, рік)

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (IV квартал 2023 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
Формування фінансових результатів									
Доходи		40217,6	36877,3	-3340,3	91,7	160017,9	132008,2	-28009,7	82,5
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	27000,0	32176,8	5176,8	119,2	121239,2	110620,9	-10618,3	91,2
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	202,1	1543,6	1341,50	763,8	4295,7	5973,6	1677,90	139,1
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:	1030								
назва	1031								
Інші доходи, у т.ч.:	1040	13015,5	3156,9	-9858,6	24,3	34483,0	15413,7	-19069,3	44,7
дохід від операційної оренди активів	1041	20,8	40,2	19,4	193,3	83,3	133,9	50,6	160,7
дохід від реалізації необоротних активів	1042	0,0	0,0			0,0			
благодійна допомога	1043	2985,2	2295,1	-690,1	76,9	10621,0	10553,3	-67,7	99,4
Видатки									
Заробітна плата	1050	18212,3	18209,5	2,8	100,0	74623,0	72186,5	2436,5	96,7
Нарахування на оплату праці	1060	4006,7	3710,4	296,3	92,6	16416,9	14946,7	1470,2	91,0
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	85,3	777,5	80,8	0,0	3437,5	2923,7	513,8	0,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	4518,0	4084,8	433,2	90,4	18071,9	17023,7	1048,2	94,2
Продукти харчування	1090	551,8	535,4	16,4	0,0	2207,1	2202,2	4,9	0,0

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (IV квартал 2023 року)				Звітний період нарастаючим підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	7648,5	10709,1	-3060,6	140,0	19254,7	34084,9	-14830,2	177,0
Видатки на відрядження	1110	19,5	15,1	4,4	77,4	78,0	76,3	1,7	97,8
Оплата комунальних послуг та енергоносієв, у т.ч.	1120	3170,1	2650,6	519,5	83,6	9959,4	7198,7	2760,7	72,3
Оплата теплопостачання	1121	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	105,5	145,4	-41,9	140,5	486,9	450,7	36,2	92,6
Оплата електроенергії	1123	1231,2	1489,3	-258,1	121,0	4096,6	3567,8	528,8	87,1
Оплата природного газу	1124	1791,3	965,6	825,7	53,9	5199,7	3029,2	2170,5	58,3
Оплата інших енергоносієв	1125	44,1	50,3	-6,2	114,1	176,2	151,0	25,2	85,7
Оплата енергосервісу	1126	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1130	32,4	0,0	32,4	0,0	129,6	73,9	55,7	0,0
Соціальне забезпечення	1140	85,0	63,8	21,2	75,1	339,9	339,9	0,0	100,0
Інші поточні видатки	1150	37,3	0,0	37,3	0,0	148,9	21,6	127,3	14,5
Придбання основного капіталу	1160	1000,0	351,0	649,0	156,3	3000,0	1657,6	1342,4	55,3
Інші видатки, у т.ч.	1170	1000,0	755,4	244,6	0,0	5189,6	4445,0	744,6	0,0
будівництво медичних установ та закладів	1171	1000,0	755,4	244,6	0,0	5189,6	4445,0	744,6	0,0
Резервний фонд	1180	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього доходів	1190	40217,6	36877,3	-3340,3	91,7	160017,9	132008,2	-28009,7	82,5
Усього видатків	1200	41139,9	41862,6	-722,7	101,8	152856,5	157180,7	-4324,2	102,8
Фінансовий результат	1210		-4985,3				-25172,5		
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)	2010	0	0,0	0,0		22,4	0,0	22,4	0,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2020	10,8	0,0	10,8	0,0	43,2	21,6	21,6	50,0
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	2000,0	1106,4	893,6	55,3	8189,6	6102,6	2087,0	74,5
капітальне будівництво	3021		0,0				0,0		
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	1000,0	351,0	649,0	35,1	3000,0	1657,6	1342,4	55,3
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) придбання нематеріальних активів (створення)	3024								
основних засобів	3025								
капітальний ремонт	3026	1000,0	755,4	244,6	75,5	5189,6	4445,0	744,6	85,7
Вартість основних засобів	3030	1000,0	351,0	649,0	0	3000,0	1657,6	1342,4	55,3
IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.	4010	2,0	23,0	21,0		213,2	414,2	201,0	194,3
кредити	4011	0,0	0,0			0,0	0,0		
позики	4012	0,0	0,0			0,0	0,0		
депозити	4013	0,0	6,8	6,8		163,0	376,5	213,5	231,0
Інші надходження	4020	2,0	16,2	14,2		50,2	37,7	-12,5	75,1
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.	4030	-							
кредити	4031	-							
позики	4032	-							
депозити	4033	-							
Інші витрати	4040	-							

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (IV квартал 2023 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	1000,0	2158,6	1158,6		3500,0	96959,6	93459,6	
Оборотні активи	5020	6395,0	3846,5	-2548,5		25535,0	17134,8	-8400,2	
Усього активи	5030	7395,0	6005,1	-1389,9		29035,0	114094,4	85059,4	
Дебіторська заборгованість	5040	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Кредиторська заборгованість	5050	0,0	13859,7	0,0	0,0	0,0	13859,7	0,0	0,0
VI. Дані про персонал та оплата праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими	6010	468,00	429,00	0,0	0,0	468,00	429,00	0,0	0,0
Керівник	6011	3,0	3,0	0,0	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0
Лікарі	6012	85,00	77,50	0,0	0,0	85,00	77,50	0,0	0,0
Адміністративно-управлінський персонал	6013	11,25	8,25	0,0	0,0	11,25	8,25	0,0	0,0
Середній медичний персонал	6014	165,50	162,25	0,0	0,0	165,50	162,25	0,0	0,0
Молодший медичний персонал	6015	115,25	112,50	0,0	0,0	115,25	112,50	0,0	0,0
Інший персонал	6016	88,00	65,50	0,0	0,0	88,00	65,50	0,0	0,0
Фонд оплати праці, у т.ч	6020	18212,3	18209,5	2,8	100,0	74623,0	72186,5	2436,5	96,7
Керівник	6021	317,7	288,9	28,8	90,9	1275,7	1155,6	120,1	90,6
Лікарі	6022	5329,3	5507,4	-178,1	103,3	22361,3	21669,0	692,3	96,9
Адміністративно-управлінський персонал	6023	426,6	420,8	5,85	98,6	1726,1	1687,8	38,3	97,8
Середній медичний персонал	6024	6781,5	7301,2	-519,7	107,7	27726,0	29205,0	-1479	105,3
Молодший медичний персонал	6025	2359,0	2298,7	60,3	97,4	9535,7	8996,5	539,2	94,3
Інший персонал	6026	2998,2	2392,5	605,7	79,8	11998,2	9472,6	2525,6	79,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч	6030	13,0	14,1	-1,2	109,1	13,3	14,0	-0,7	105,5
Керівник	6031	35,3	32,1	3,2	90,9	35,4	32,1	3,3	90,6
Лікарі	6032	20,9	23,7	-2,8	113,3	21,9	23,3	-1,4	106,3
Адміністративно-управлінський персонал	6033	12,6	17,0	-4,4	134,5	12,8	17,0	-4,3	133,3
Середній медичний персонал	6034	13,7	15,0	-1,3	109,8	14,0	15,0	-1,0	107,4
Молодший медичний персонал	6035	6,8	6,8	0,0	99,8	6,9	6,7	0,2	96,7
Інший персонал	6036	11,4	12,2	-0,8	107,2	11,4	12,1	-0,7	106,1
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)

(підпис)

(підпис)

Інна ФЕСЕНКО
(ініціали, прізвище)

Ольга ЗУБ
(ініціали, прізвище)