

**КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО
«ЧЕРКАСЬКА ЦЕНТРАЛЬНА РАЙОННА ЛІКАРНЯ»**

Червонослобідської сільської ради

19604, Черкаська область, Черкаський район, село Червона Слобода, вул. Пирогова, будинок 3/1,
код ЄДРПОУ 02005484, тел./факс: (0472) 30-43-37, 30-43-45, 30-40-12, e-mail: railikarnya@gmail.com

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану за 2020 рік
комунального некомерційного підприємства «Черкаська центральна
районна лікарня»**

Комунальне некомерційне підприємство «Черкаська центральна районна лікарня», (далі – Підприємство), діє у відповідності до Конституції України, законів України, Господарського кодексу України, Цивільного кодексу України, наказів та інструкцій Міністерства охорони здоров'я України, рішень Черкаської районної ради, розпоряджень голови Черкаської РДА та Статуту.

Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без одержання прибутку.

Підприємство є закладом охорони здоров'я, що надає багатопрофільну спеціалізовану медичну допомогу населенню району, вживає заходи з профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

У 2020 році році підприємство фінансувалося за рахунок коштів НСЗУ згідно заключних договорів, субвенцій сільських рад та ОТГ, субвенцій з обласного та районного бюджетів, інших субвенцій, власних коштів, отриманих згідно з основною діяльністю, доходу від операційної оренди активів, благодійних внесків та дарунків та інших не заборонених законодавством джерел фінансування.

Кількість штатних посад по КНП " Черкаська центральна районна лікарня» станом на 31.12.2020 становило 484,5 одиниць, в т. ч.:

лікарі– 91,5 од.; середній медперсонал -183,75од; молодший медперсонал - 100,25 од.; інший персонал – 109,0 од.

- **Дохідна частина фінансового плану за 2020 рік складається з наступних доходів:**

- **Рядок 1010 «Дохід від основної діяльності»** складає **95 368,111 тис.грн.**, в тому числі
- **Рядок 1011 «Коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України (далі –НСЗУ) згідно з державною програмою медичних гарантій** складає **64 177,057грн**, що склало **146,41% до плану**
- **Рядок 1012 «Коштів державного бюджету та місцевих бюджетів області за цільовими программами»** **29 280,487 тис. грн.**, що склало **103,19 %** до плану зі змінами. (при плануванні не були враховані позапланові кошти на закупівлю медичного обладнання, а також кошти на закупівлю мамографа), у тому числі:
 - **Рядок 1012.1 «Програма розвитку закладів охорони здоров'я на 2019-22021рр»** складає **28 979,97 тис.грн.** що склало **105,73 %** до плану
 - **Рядок 1012.2 «програма надання медичної допомоги хворим нефрологічного профілю на 2018-2020** складає **207,722 тис.грн**, що склало **23,17%** до плану
 - **Рядок 1012.3 «програма медикаментозного забезпечення хворих з трансплантованими органами»** складає **92,795 тис.грн**, що складає **135,99%** (додатково виділялися кошти Руськополянською ТГ).
- **Рядок 1020 «Інші надходження (доходи), у тому числі:**
 - **Рядок 1021 «дохід від плати за послуги, що надаються підприємством згідно з їх основною діяльністю»** складає **1 910,567 тис.грн.** що склало **70,37 %** до плану (вплив епідемії гострої респіраторної інфекції COVID-19, що значно зменшило кількість лікування планових випадків, а значить кількість пацієнтів та медичних оглядів в тому числі)
 - **Рядок 1023 «дохід від операційної оренди активів»** складає **445,855 тис.грн.** що склало **94,86 %** до плану (в зв'язку з складною ситуацією були закриті деякі договори оренди).
 - **Рядок 1024 «дохід від реалізації необоротних активів»** складає **3,044 тис.грн**
 - **Рядок 1025 «благодійні внески, гранти та дарунки»** складає **3 423,399 тис. грн.** що склало **684,68 %** до плану
 - **Рядок 1026 «Інші надходження складає 3 123,935 тис. грн.** що склало **3 500,21 %** до плану (виникло в зв'язку з непередбаченою ситуацією по захворюванню гострою респіраторною хворобою covid-19, спричиненою коронавірусом та централізованими надходженнями медичного обладнання, медичних виробів та засобів індивідуального захисту).
 - **Рядок 1026,1 «Інші надходження (відсотки від депозиту)»** складає **44,050**

тис. грн. що склало 49,36 % до плану.

- **Рядок 1026,2** «Інші надходження (централізоване постачання)» складає 3 079,885 тис. грн.

- **Рядок 1030** «ПДВ» складає 459,991 тис.грн. що склало 188,52% до плану

- **Рядок 1050** «Чистий дохід» склав 102 364,44 тис.грн.

- **Витратна частина фінансового плану КНП «Черкаська центральна районна лікарня » за 2020 рік складає 82 219,403 тис. грн., що становить 108,21% від плану та складається з наступних витрат:**

- **рядок 1070 «Заробітна плата»** – 41 271,617 тис.грн. (111,35% до плану)

- **рядок 1080 «Нарахування на заробітну плату»** 7 958,251 тис.грн. (99,86% до плану) .

рядок 1090 «Медикаменти та перев'язу вальні матеріали» – 11 502,129 тис.грн. (275,48% до плану) (в зв'язку з епідемією гострої респіраторної інфекції COVID-19, виникла нагальна потреба в додатковій закупівлі великої кількості медикаментів, які не могли бути враховані при складанні фінансового плану в 2019 році.)

рядок 1100 «Продукти харчування» – 758,35 тис.грн. (81,02% до плану) (в зв'язку з епідемією гострої респіраторної інфекції COVID-19 відбулося зменшення кількості планових випадків лікування в стаціонарних відділеннях лікарні, а також надійшло багато продуктів харчування у вигляді благодійних надходжень).

рядок 1110 «оплата комунальних послуг та енергоносіїв» – 3 159,821 тис. грн. 48,64% від плану.

рядок 1120 «Інші поточні видатки» – 5 237,621 тис.грн. (30,09% до плану) (в зв'язку з епідемією гострої респіраторної інфекції COVID-19 відбулося перерозподіл видатків з метою найефективнішого їх використання відповідно до ситуації).

рядок 1130 «Капітальні видатки» – 12 331,613 тис. грн.

Підприємство за 2020 рік не отримало прибутку.

В.о. головного лікаря КНП



Аверьянов В.О.

Додаток 4
до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансового плану

комунального підприємства, що належить до спільної власності територіальних громад сіл
Черкаського району
(пункт 8)

		Рік	Коди
Підприємство КНП "Черкаська центральна районна лікарня" Черкаської районної ради		за СДРПОУ	2005484
Організаційно-правова форма Комунальне некомерційне підприємство		за КОПФГ	430
Територія		за КОАТУУ	7124989001
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь		за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності		за КВЕД	86,1
Одиниця виміру, тис. грн. тис. грн.		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності Комунальна власність		Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників			409
Місцезнаходження	с. Червона Слобода, вул. Широкова, буд. 3/1		
Телефон	0472-30-43-45		
Прізвище та ініціали керівника	М.В. Гуськов		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА НА 2020 рік

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		Минулий рік	Поточний рік	План	Факт	Відхилення	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Доходи							
Від основної діяльності	1 010		95 368,111	74 924,462	95 368,111	- 20 443,649	127,29
в тому числі за рахунок:			-		-	-	
коштів від виконання обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України (далі –НСЗУ) згідно з державною програмою медичних гарантій;	1 011		64 177,057	43 835,000	64 177,057	- 20 342,057	146,41
- коштів державного бюджету та місцевих бюджетів області за цільовими програмами, у тому числі (розшифрувати)	1 012		29 280,487	28 374,462	29 280,487	- 906,025	103,19
<i>програма 1 Програма розвитку закладів охорони здоров'я на 2019-2021рр</i>	<i>1012.1</i>		28 967,792	27 409,804	28 979,970	- 1 570,166	105,73
<i>програма 2 надати медичної допомоги хворим нефрологічного профілю на 2018-2020</i>	<i>1012.2</i>		219,900	896,420	219,900	676,520	24,53
<i>програма 3 програма медикаментозного забезпечення хворих з трансплантованими органами</i>	1012.3		92,795	68,238	92,795	- 24,557	135,99
Інші надходження (доходи), у тому числі /розшифрувати/:	1 020		8 906,800	3 774,250	8 906,800	- 5 132,550	235,99
дохід від плати за послуги, що надаються підприємствами згідно з їх основною діяльністю	1 021		1 910,567	2 715,000	1 910,567	804,433	70,37
дохід від надходження підприємств від додаткової (господарської) діяльності	1 022		-		-	-	

дохід від операційної оренди активів	1 023		445,855	470,000	445,855	24,145	94,86
дохід від реалізації необоротних активів	1 024		3,044		3,044	- 3,044	
благодійні внески, гранти та дарунки	1 025		3 423,399	500,000	3 423,399	- 2 923,399	684,68
інші надходження /розшифрувати/ в т.ч.	1 026		3 123,935	89,250	3 123,935	- 3 034,685	3 500,21
інші надходження /розшифрувати/ % від депозиту	10261		44,050	89,250	44,050	45,200	49,36
інші надходження /розшифрувати/централізоване постачання	10262		3 079,885		3 079,885	- 3 079,885	
ПДВ	1 030		459,991	244,000	459,991	- 215,991	188,52
Чистий дохід	1 050		102 364,344	75 739,712	102 364,344	- 26 624,632	135,15
Поточні видатки, в тому числі	1 060		69 887,790	74 047,712	69 887,790	4 159,922	94,38
Заробітна плата	1 070		41 271,617	37 065,800	41 271,617	- 4 205,817	111,35
Нарахування на оплату праці	1 080		7 958,251	7 969,150	7 958,251	10,899	99,86
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1 090		11 502,129	4 175,350	11 502,129	- 7 326,779	275,48
Продукти харчування	1 100		758,350	936,000	758,350	177,650	81,02
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1 110		3 159,821	6 496,108	3 159,821	3 336,287	48,64
Інші поточні видатки	1 120		5 237,621	17 405,304	5 237,621	12 167,683	30,09
Капітальні видатки (розшифрувати)	1 130		12 331,613	1 936,000	12 331,613	- 10 395,613	
Усього видатків	1 140		82 219,403	75 983,712	82 219,403	- 6 235,691	108,21
Фінансовий результат	1 150	-					
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	1 160	-					
Розвиток підприємства	1 170	-					
Резервний фонд	1 180	-					
Інші фонди (розшифрувати)	1 190	-					
Інші цілі (розшифрувати)	1 200	-					
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	1 210	-					

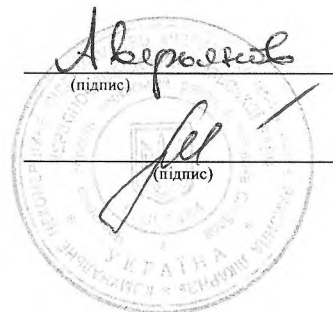
II. Розрахунки з бюджетом							
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2 010		- 459,991	- 244,000	- 459,991	215,991	188,52
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2 020		49,068		49,068	- 49,068	-
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2 030		7 958,251		7 958,251	- 7 958,251	-
Усього виплат на користь держави	2 040		7 547,328	- 244,000	7 547,328	- 7 791,328	- 3 093,17
III. Інвестиційна діяльність							
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	3 010				-	-	
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	3 011				-	-	
Капітальні інвестиції	3 020				-	-	
Вартість основних засобів	3 030				-	-	
IV. Фінансова діяльність							
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	4 010	-	44,050	89,250	44,050	45,200	49,356
кредити	4 011				-	-	
позики	4 012				-	-	
депозити	4 013		44,050	89,250	44,050	45,200	49,356
Інші надходження	4 020				-	-	
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	4 030				-	-	
кредити	4 031				-	-	
позики	4 032				-	-	
депозити	4 033				-	-	
Інші витрати	4 040				-	-	

V. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи	5 010		202 364,652		202 364,652	- 202 364,652	
Оборотні активи	5 020					-	
Усього активи	5 030		202 364,652		202 364,652	- 202 364,652	
Дебіторська заборгованість (прострочена)	5 040				-	-	
Кредиторська заборгованість (прострочена)	5 050				-	-	
VI. Дані про персонал та оплата праці							
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами)	6 010		409	498,00	409,000	89,000	82,13
Фонд оплати праці	6 020	-	49 229,868	45 034,950	49 229,868	- 4 194,918	109,31
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, грн	6 030		6 721,41	6 202,00	8 097,0	- 1 895,000	130,55
Заборгованість з оплати праці, в т.ч.	6 040				-	-	
прострочена заборгованість з оплати праці	6 041				-	-	

В.о. головного лікаря

(посада)

Головний бухгалтер



Володимир АВЕРЬЯНОВ

(ініціали, прізвище)

Альона ГУРІНЕНКО

(ініціали, прізвище)