

**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 IV квартал 2020 року
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 багатoproфільну спеціалізовану медичну допомогу населенню району, вживає заходи з профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

У 4 кварталі 2020 року 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 IV квартал 2020 року складається з наступних доходів:**

- **Рядок 1010 «Дохід від основної діяльності»** складає **40 195,209 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 **35 997,378 грн**, що склало **246,35% до плану**
- **Рядок 1012 «Коштів державного бюджету та місцевих бюджетів області за цільовими программами»** **3 439,847 тис. грн.**, що склало **128,14 %** 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 2019-2021рр»** складає **3 415,29 тис. грн.** що склало **128,14 %** до плану
 - **Рядок 1020 «Інші надходження (доходи), у тому числі:**
 - **Рядок 1021 «дохід від плати за послуги, що надаються підприємством згідно з їх основною діяльністю»** складає **757,984 тис. грн.** що склало **81,07 %** 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 **112,698 тис. грн.** що склало **82,26 %** 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 **111,934 тис. грн.** що склало **89,55 %** до плану
 - **Рядок 1026 «Інші надходження** складає **765,448 тис. грн.** що склало **3 3 401,99 %** 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 **5 259 тис. грн.** що склало **23,37 %** до плану.
 - **Рядок 1026,2 «Інші надходження (централізоване постачання)»** складає **760,189 тис. грн.**
 - **Рядок 1030 «ПДВ»** складає **237,262 тис. грн.** що склало **372,56%** до плану

- **Рядок 1050 «Чистий дохід»** склав 41 188,333 тис.грн, що становить 272,56% до плану

- **Витратна частина фінансового плану КНП «Черкаська центральна районна лікарня» за IV квартал 2020 року складає 33 872,353 тис. грн., що становить 182,94% від плану та складається з наступних витрат:**

- **рядок 1070 «Заробітна плата»** – 15 603,563 тис.грн. (173,12% до плану)

- **рядок 1080 «Нарахування на заробітну плату»** 3 028,064 тис.грн. (156,26% до плану) .

рядок 1090 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» – 3 995,428 тис.грн. (458,17% 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» – 321,118 тис.грн. (124,38% до плану)

рядок 1110 «оплата комунальних послуг та енергоносіїв» – 1 053,207 тис. грн. 81,23% від плану

рядок 1120 «Інші поточні видатки» – 851,086 тис.грн. (16,56% 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» – 9 019,886 тис. грн.

Підприємство за IV квартал 2020 року 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 ЄДРПОУ	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			382
Місцезнаходження	с.Червона Слобода, вул Пирогова, 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

за IV квартал

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	18 231,528	40 195,209	- 21 963,681	220,47
в тому числі за рахунок:			-		-	-	
- коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України (далі –НСЗУ) згідно з державною програмою медичних гарантій;	1 011		64 177,057	14 612,000	35 997,378	- 21 385,378	246,35
- коштів державного бюджету та місцевих бюджетів області за цільовими програмами, у тому числі (розшифрувати):	1 012		29 280,487	2 684,528	3 439,847	- 755,319	128,14
<i>програма 1 Програма розвитку закладів охорони здоров'я на 2019-2021рр</i>	1012.1		28 967,792	2 459,020	3 415,290	- 956,270	138,89
<i>програма 2 надання медичної допомоги хворим нефрологічного профілю на 2018-2020</i>	1012.2		219,900	225,508		225,508	-
<i>програма 3 програма медикаментозного забезпечення хворих з трансплантованими органами</i>	1012.3		92,795		24,557	- 24,557	
Інші надходження (доходи), у тому числі /розшифрувати/:	1 020		8 906,800	1 219,500	1 751,108	- 531,608	143,59
дохід від плати за послуги, що надаються підприємствами згідно з їх основною діяльністю	1 021		1 910,567	935,000	757,984	177,016	81,07
дохід від надходження підприємств від додаткової (господарської) діяльності	1 022		-		-	-	

дохід від операційної оренди активів	1 023		445,855	137,000	112,698	24,302	82,26
дохід від реалізації необоротних активів	1 024		3,044	-	3,044	- 3,044	-
благодійні внески, гранти та дарунки	1 025		3 423,399	125,000	111,934	13,066	89,55
інші надходження /розшифрувати/ в т.ч.	1 026		3 123,935	22,500	765,448	- 742,948	3 401,99
інші надходження /розшифрувати/ % від депозиту	10261		44,050	22,500	5,259	17,241	23,37
інші надходження /розшифрувати/централізоване постачання	10262		3 079,885		760,189	- 760,189	-
ПДВ	1 030		459,991	61,000	227,262	- 166,262	372,56
Чистий дохід	1 050		102 364,344	18 455,028	41 188,333	- 22 733,305	223,18
Поточні видатки, в тому числі	1 060		69 887,790	18 516,028	24 852,467	- 6 336,439	134,22
Заробітна плата	1 070		41 271,617	9 013,400	15 603,563	- 6 590,163	173,12
Нарахування на оплату праці	1 080		7 958,251	1 937,800	3 028,064	- 1 090,264	156,26
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1 090		11 502,129	872,045	3 995,428	- 3 123,383	458,17
Продукти харчування	1 100		758,350	258,185	321,118	- 62,933	124,38
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1 110		3 159,821	1 296,621	1 053,207	243,414	81,23
Інші поточні видатки	1 120		5 237,621	5 137,977	851,086	4 286,891	16,56
Капітальні видатки (розшифрувати)	1 130		12 331,613		9 019,886	- 9 019,886	
Усього видатків	1 140		82 219,403	18 516,028	33 872,353	- 15 356,325	182,94
Фінансовий результат	1 150	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего 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 (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	1 210	-	-	-	-	-	-

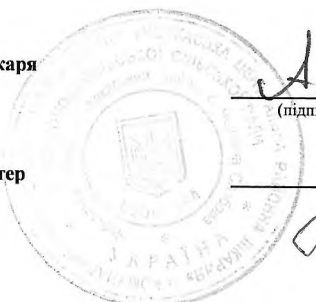
II. Розрахунки з бюджетом							
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2 010	-	459,991	- 61,000	- 227,262	166,262	372,56
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2 020		49,068		15,443	- 15,443	
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2 030		7 958,251	1 937,800	3 028,064	- 1 090,264	
Усього виплат на користь держави	2 040		7 547,328	1 876,800	2 816,245	- 939,445	150,06
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	22,500	5,259	17,241	23,373
кредити	4 011				-	-	
позики	4 012				-	-	
депозити	4 013		44,050	22,500	5,259	17,241	23,373
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		5 680,970	- 5 680,970	
Оборотні активи	5 020				-	-	
Усього активи	5 030		202 364,652		5 680,970	- 5 680,970	
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	484,00	382,000	102,000	78,93
Фонд оплати праці	6 020	-	49 229,868	10 951,200	18 631,627	- 7 680,427	170,13
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, грн	6 030		6 721,41	6 207,60	11 033,000	- 4 825,400	177,73
Заборгованість з оплати праці, в т.ч.	6 040				-	-	
прострочена заборгованість з оплати праці	6 041				-	-	

В.о. головного лікаря

(посада)

Головний бухгалтер



Аверьянов
(підпис)

[Signature]
(підпис)

Володимир АВЕРЬЯНОВ

(ініціали, прізвище)

Альона ГУРІНЕНКО

(ініціали, прізвище)