



**КОРОСТИШІВСЬКА МІСЬКА РАДА**  
**м. Коростишів**

**Р І Ш Е Н Н Я**

**Коростишівської міської ради**  
вісімнадцята сесія восьмого скликання  
(друге пленарне засідання)

28.01.2022

№ 372

Про затвердження звіту про виконання  
фінансового плану комунального некомерційного  
підприємства «Коростишівська центральна районна лікарня  
ім.Д.І.Потехіна» Коростишівської міської ради  
за III квартал 2021 року

Заслухавши звіт головного лікаря КНП «Коростишівська центральна районна лікарня ім.Д.І.Потехіна» Коростишівської міської ради Веселовського О.Б. про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Коростишівська центральна районна лікарня ім.Д.І.Потехіна» Коростишівської міської ради за III квартал 2021 року, керуючись статтею 25, Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статтями 78, 137 Господарського кодексу України, пунктом 5.6 розділу 5 Порядку складання, затвердження, внесення змін та контролю виконання фінансового плану комунальних некомерційних підприємств охорони здоров'я Коростишівської міської ради, затвердженого рішенням шістнадцятої сесії міської ради восьмого скликання від 02.11.2021 року № 332, підпунктом 7.3.3 пункту 7.3 розділу 7 Статуту комунального некомерційного підприємства «Коростишівська центральна районна лікарня ім.Д.І.Потехіна» Коростишівської міської ради, затвердженого рішенням 103 сесії Коростишівської міської ради сьомого скликання від 06.11.2020 року №1187, враховуючи рекомендації постійної комісії міської ради з питань бюджету, фінансів, комунальної власності міської ради, міська рада

**ВИРІШИЛА:**

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Коростишівська центральна районна лікарня ім.Д.І.Потехіна» Коростишівської міської ради за III квартал 2021 року (додається).

2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на міського голову Кохана І.М.

Міський голови



І.М. Кохан

ЗАТВЕРДЖЕНО

рішення Відмінного сесії  
міської ради восьмого скликання28.01.2022 № 372

**ЗВІТ**  
**ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ**  
**комунального некомерційного підприємства**  
**«Коростишівська центральна районна лікарня ім. Д.І.Потехіна»**

Коростишівської міської ради

за III квартал 2021 року

Основні фінансові показники КНП

Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього,	15588,1	4340,6	-11247,5	27,8
у тому числі:	<b>6518,0</b>	<b>6351,9</b>	<b>-166,1</b>	<b>97,5</b>
Від основної діяльності,	13894,6	3025,9	-10868,7	21,8
з них за рахунок:	756,5	671,9	-84,6	88,8
- коштів від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ;	10242	2033,3	-8208,7	19,9
- коштів державного та місцевих бюджетів за цільовими програмами, у тому числі (розшифрувати):	502,6	502,6	0	100,0
медична субвенція	0	0	0	0,0
цільові видатки на лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	502,6	502,6	0	100,0
- коштів місцевих бюджетів на оплату комунальних послуг	650	364,1	-285,9	56,0
- коштів місцевих бюджетів на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально- технічної бази	2500	125,9	-2374,1	5,0
Інші надходження (доходи), у тому числі:	1693,5	1314,7	-378,8	77,6
- за оренду приміщень;	44,3	44,3	0,0	100,0
- від надання платних послуг;	1174,6	1174,6	0,0	100,0
- благодійна, спонсорська допомога, гранти та дарунки;	450	71,2	-378,8	15,8
- інші надходження (обладнання по державній програмі)	24,6	24,6	0,0	100,0
<b>ПДВ</b>	84	84	0	100,0
<b>Інші вирахування з доходу</b>	0	0	0	0,0
<b>Чистий дохід</b>	15504,1	4256,6	-11247,5	27,5
<b>Видатки, всього:</b>	19120,6	18911,1	-209,5	98,9
у тому числі:	18378,0	18196,6	-181,4	99,0
<b>Операційні витрати:</b>	<b>5742,5</b>	<b>5422,3</b>	<b>-320,2</b>	<b>94,4</b>
Матеріальні	1176,3	1176,3	0	100,0
на оплату праці з нарахуваннями – всього, у т.ч.:	12553,1	12553,1	0	100,0
- на оплату праці	10518,8	10518,8	0	100,0
- нарахування на оплату праці	2034,3	2034,3	0	100,0
на оплату послуг, крім комунальних	353,1	353,1	0	100,0

на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	650	531,6	-118,4	81,8
соціальне забезпечення населення	522,9	522,9	0	100,0
витрати на окремі заходи з реалізації державних та міських цільових програм (навчання)	30	30	0	100,0
амортизація	3027,6	3027,6	0	100,0
інші операційні витрати (відрядження)	35	1,5	-33,5	4,3
фінансові витрати (послуги банку)	30	0,5	-29,5	1,7
<b>Адміністративні витрати:</b>	742,6	714,5	-28,1	96,2
Матеріальні	0	0	0	0,0
на оплату праці з нарахуваннями – всього, у т.ч.:	669,2	653,1	-16,1	97,6
- на оплату праці	548,5	548	-0,5	99,9
- нарахування на оплату праці	120,7	105,1	-15,6	87,1
Витрати на канцтовари, приладдя та господарчі товари	6,3	6,3	0	100,0
Придбання та супровід програмного забезпечення	32	32	0	100,0
Витрати на зв'язок та Інтернет	17,5	9,5	-8	54,3
Витрати на обслуговування оргтехніки	12,6	12,6	0	100,0
Інші адміністративні витрати (навчання)	5	1	-4	20,0
<b>Капітальні інвестиції – всього,</b>	1899,3	1899,3	0	100,0
у тому числі на:	5	6,1	1,1	122,0
Придбання обладнання, техніки та предметів довгострокового користування	1899,3	1899,3	0	100,0
Капітальний ремонт та реконструкцію об'єктів	0	0	0	x
Обов'язкові платежі підприємства до бюджету	124	107,3	-16,7	86,5
ПДВ	84	84	0	100,0
Інші (податки)	40	23,3	-16,7	58,3
<b>Усього доходів</b>	15588,1	4340,6	-11247,5	27,8
<b>Усього видатків</b>	21143,9	20917,7	-226,2	98,9
<b>Нерозподілені доходи</b>	-5555,8	-16577,1	-11021,3	298,4
<b>Резервний фонд</b>				

Таблиця № 1

## Елементи операційних витрат

Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
<b>Матеріальні витрати, у тому числі:</b>	1176,3	1176,3	0	100,0
Витрати на медикаменти	282,4	282,4	0	100,0
Вироби медичного призначення	188,2	188,2	0	100,0
Приладдя	587,5	587,5	0	100,0
Меблі	88,9	88,9	0	100,0
Інші матеріальні витрати (продукти харчування)	29,3	29,3	0	100,0
<b>Витрати на енергоносії та комунальні послуги</b>	650	531,6	-118,4	81,8
<b>Витрати на оплату праці</b>	10518,8	10518,8	0	100,0
<b>Відрахування на соціальні заходи</b>	2034,3	2034,3	0	100,0
<b>Амортизація</b>	3027,6	3027,6	0	100,0
<b>Інші операційні витрати (розшифрувати)</b>	971	908	-63	93,5
- відрядження	35	1,5	-33,5	4,3
- послуги банку	30	0,5	-29,5	1,7

на оплату послуг, крім комунальних	353,1	353,1	0	100,0
соціальне забезпечення населення	522,9	522,9	0	100,0
витрати на окремі заходи з реалізації державних та міських цільових програм (навчання)	30	30	0	100,0
<b>Операційні витрати, усього</b>	<b>18378</b>	<b>18196,6</b>	<b>-181,4</b>	<b>99,0</b>

Таблиця № 2

## Капітальні інвестиції

Показники	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	<b>1899,3</b>	<b>1899,3</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>
придбання (виготовлення) основних засобів	1899,3	1899,3	0	100,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	0	0	0	0,0
капітальний ремонт		0	0	0,0

Таблиця № 3

## Рух грошових коштів

Показники	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	3	4	5	6
<b>Надходження грошових коштів від основної діяльності</b>	<b>15563,5</b>	<b>4316,0</b>	<b>-11247,50</b>	<b>27,7</b>
<i>Виручка від надання послуг, всього, у тому числі:</i>	<i>11910,9</i>	<i>3323,4</i>	<i>-8587,5</i>	<i>27,9</i>
- за договорами з НСЗУ;	10242	2033,3	-8208,7	19,9
- платних послуг	1174,6	1174,6	0	100,0
- оренди	44,3	44,3	0	100,0
- інші (благодійні)	450,0	71,2	-378,8	15,8
Цільове фінансування, у тому числі:	3652,6	992,6	-2660	27,2
- за місцевими та державними програмами (розшифрувати за програмами)	502,6	502,6	0	100,0
- медична субвенція	0,0	0,0	0	0,0
- цільові видатки на лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	502,6	502,6	0	100,0
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	650,0	364,1	-285,9	56,0
- на розвиток підприємства та зміцнення матеріально-технічної бази	2500,0	125,9	-2374,1	5,0
Отримання короткострокових кредитів	0	0	0,0	0
Аванси одержані	0	0	0,0	0
Інші надходження (обладнання по державній програмі)	24,6	24,6	0,0	100
<b>Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>
Виручка від реалізації основних фондів	0	0	0,0	0
Виручка від реалізації нематеріальних активів	0	0	0,0	0
Інші надходження (розшифрувати)	0	0	0,0	0
<b>Надходження грошових коштів від фінансової діяльності</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>
Отримання довгострокових кредитів	0	0	0,0	0
Інші надходження (розшифрувати)	0	0	0,0	0
<b>Видатки грошових коштів основної діяльності</b>	<b>14552,6</b>	<b>14490,3</b>	<b>-62,3</b>	<b>99,6</b>
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	1176,3	1176,3	0,0	100,0
Розрахунки з оплати праці	13222,3	13206,2	-16,1	99,9

Повернення короткострокових кредитів	0	0	0,0	0,0
Платежі в бюджет (податки, послуги банку)	70	23,8	-46,2	34,0
Інші витрати (ПДВ)	84	84	0,0	100,0
<b>Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності</b>	<b>1899,3</b>	<b>1899,3</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
Придбання основних засобів	1899,3	1899,3	0,0	100,0
Капітальне будівництво	0	0	0,0	0,0
Придбання нематеріальних активів	0	0	0,0	0,0
Придбання акцій та облігацій	0	0	0,0	0,0
Інші витрати (розшифрувати)	0	0	0,0	0,0
<b>Видатки грошових коштів фінансової діяльності</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Сплата дивідендів	0	0	0,0	0,0
Повернення довгострокових кредитів	0	0	0,0	0,0
<b>Грошові кошти:</b>				
на початок періоду	4906,9	4906,9	0,0	100,0
на кінець періоду	6843,9	6843,9	0,0	100,0
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>1937,0</b>	<b>1937,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>

Таблиця № 4

**ІНФОРМАЦІЯ**  
до звіту про виконання фінансового плану за 3 квартал **2021 року**  
**КНП «Коростишівська центральна районна лікарня ім.Д.І.Потехіна»**  
**Коростишівської міської ради**  
(назва підприємства)

**І. Дані про підприємство**

Комунальне некомерційне підприємство «Коростишівська центральна районна лікарня ім.Д.І.Потехіна» Коростишівської міської ради є лікарняним закладом охорони здоров'я – комунальним унітарним некомерційним підприємством, що надає послуги вторинної/спеціалізованої медичної допомоги. Основною метою діяльності є забезпечення медичного обслуговування населення.

Комунальне некомерційне підприємство обслуговує 39058 чоловік: 330350 дорослого населення, 8708 дитячого населення.

Виробнича потужність підприємства:

- 157 ліжок стаціонару;
- 65 ліжок денного стаціонару;
- 180 поліклінічних відвідувань в зміну.

Штатна чисельність 403,75 посад, в т.ч.:

- лікарі 85,25
- середній медперсонал 165
- молодший медперсонал 85,75
- спеціалісти 19
- інший персонал 48,75

Фонд оплати праці за 3 квартал 13206,2 тис. грн.

Середньомісячна заробітна плата 9863,46 грн.

Середньооблікова кількість усіх працівників в еквіваленті повної зайнятості

	3 квартал 2020 року	3 квартал 2021 р.
	чисельність	чисельність
Всього працівників, що фінансуються з загального фонду	378	374
в тому числі:		
адмінперсонал	20	20
лікарі	64	67
середній медперсонал	159	157
молодший медперсонал	87	84
інший персонал	48	46

**2. Інформація про бізнес підприємства**

Види діяльності (указати всі види діяльності)	Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)				Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
	план	факт	відхилення (+, -)	виконання (%)	
1	4	5	6	7	8
Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	14957,2	3709,7	-11247,5	24,8	Фактичні видатки проводились відповідно до потреби, використовувались кошти попереднього періоду
Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	502,6	502,6	0	100,0	
Оренда приміщень	44,3	44,3	0	100,0	
<b>Разом</b>	<b>15504,1</b>	<b>4256,6</b>	<b>-11247,5</b>	<b>27,5</b>	

**3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства**

Назва банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договором	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
	-	-	-	-	-	-
<b>Усього</b>	-	-	-	-	-	-

**4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів**

Вид зобов'язання	Заборгованість на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові кредити	-	-	-	-	-	-
1.						
Короткострокові кредити	-	-	-	-	-	-

1.						
Інші фінансові зобов'язання	-	-	-	-	-	-
1.						
<b>Усього</b>						

### 5. Аналіз окремих статей фінансового плану

Показники	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	3	4	5	6	7
Інші відрахування з доходу (розшифрувати)	0,0	0,0	0,0	0,0	
Інші операційні доходи (розшифрувати)	13894,6	3025,9	-10868,7	21,8	
кошти від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ;	10242,0	2033,3	-8208,7	19,9	використовувались кошти попереднього періоду
цільові видатки на лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	502,6	502,6	0,0	100,0	
кошти місцевих бюджетів на оплату комунальних послуг	650,0	364,1	-285,9	56,0	
кошти місцевих бюджетів на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази	2500,0	125,9	-2374,1	5,0	
Дохід від участі в капіталі	0,0	0,0	0,0	0,0	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	0,0	0,0	0,0	0,0	
Інші доходи (розшифрувати)	1693,5	1314,7	-378,8	77,6	
- за оренду приміщень	44,3	44,3	0,0	100,0	
- від надання платних послуг	1174,6	1174,6	0,0	100,0	
- благодійна, спонсорська допомога, гранти та дарунки	450,0	71,2	-378,8	15,8	
- інші надходження (обладнання по державній програмі)	24,6	24,6	0,0	0,0	
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього, у тому числі:</b>	<b>17790,1</b>	<b>17671,7</b>	<b>-118,4</b>	<b>99,3</b>	
витрати на основні матеріали	1176,3	1176,3	0,0	100,0	
витрати на теплопостачання (тверде паливо)	105,9	0,0	-105,9	0,0	
витрати на електроенергію	277,0	264,5	-12,5	95,5	
витрати на оплату праці	10518,8	10518,8	0,0	100,0	
витрати на водопостачання	267,1	267,1	0,0	100,0	
витрати на газопостачання	0,0	0,0	0,0	0,0	
відрахування на соціальні заходи	2034,3	2034,3	0,0	100,0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	3027,6	3027,6	0,0	100,0	
інші витрати (вивіз сміття)	0,0	0,0	0,0	0,0	
на оплату послуг, крім комунальних	353,1	353,1	0,0	100,0	
витрати на окремі заходи з реалізації державних та міських цільових програм (навчання)	30,0	30,0	0,0	100,0	
<b>Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>742,6</b>	<b>714,5</b>	<b>-28,1</b>	<b>96,2</b>	
витрати на службові відрядження	0,0	0,0	0,0	0,0	
витрати на зв'язок	17,5	9,5	-8,0	54,3	
витрати на оплату праці	548,5	548,0	-0,5	99,9	



оплата єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	120,7	105,1	-15,6	87,1	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	0,0	0,0	0,0	0,0	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	0,0	0,0	0,0	0,0	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	0,0	0,0	0,0	0,0	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	0,0	0,0	0,0	0,0	
організаційно-технічні послуги	12,6	12,6	0,0	100,0	
консультаційні та інформаційні послуги	32,0	32,0	0,0	100,0	
юридичні послуги	0,0	0,0	0,0	0,0	
послуги з оцінки майна	0,0	0,0	0,0	0,0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	0,0	0,0	0,0	0,0	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	5,0	1,0	-4,0	20,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	0,0	0,0	0,0	0,0	
витрати на поліпшення основних фондів	0,0	0,0	0,0	0,0	
інші адміністративні витрати ( <i>канцтовари</i> )	6,3	6,3	0,0	100,0	
<b>Витрати на збут, усього, у тому числі:</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
витрати на рекламу	0,0	0,0	0,0	0,0	
інші витрати на збут ( <i>розшифрувати</i> )	0,0	0,0	0,0	0,0	
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>711,9</b>	<b>632,2</b>	<b>-79,7</b>	<b>88,8</b>	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	0,0	0,0	0,0	0,0	
<i>інші операційні витрати(витрати на соціальне забезпечення населення, відрадження)</i>	557,9	524,4	-33,5	94,0	
<i>фінансові витрати (послуги банку)</i>	30,0	0,5	-29,5	1,7	
Інші витрати ( <i>розшифрувати</i> )	0,0	0,0	0,0	0,0	
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	0,0	0,0	0,0	0,0	
Інші податки ( <i>податок на землю, податок на забруднення</i> )	40	23,3	-16,7	58,3	
Інші платежі ( <i>ПДВ</i> )	84,0	84,0	0,0	100,0	

#### 6. Витрати на утримання транспорту

№ з/п	Марка	Рік придбання	Ціль використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	ГАЗ-2705	2007	обслуговування викликів	59,9	24,7	29,8	5,4	0	



## 9. Інша додаткова інформація щодо підприємства

Протягом 3 кварталу 2021 року закладом отримано всього доходів на суму 4340,6 тис.грн, які використані:

- кошти за договорами з НЗСУ 15612,5 тис.грн (в тому числі залишки минулих періодів 13579,2 тис.грн), з яких використано на :

виплату заробітної плати з нарахуваннями 12756,3 тис.грн

придбання предметів, матеріалів 332,5 тис.грн

придбання медикаментів - 359,3 тис.грн

придбання продуктів харчування - 26,0 тис.грн

оплату послуг - 251,2 тис.грн

відрядження - 0,9 тис.грн

оплату пільгових пенсій - 20,3 тис.грн

оплату адміністративних послуг 54,1 тис.грн

придбання основних засобів -1811,9 тис.грн

- субвенція з обласного бюджету на лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – 502,6 тис. грн.;

- кошти місцевих бюджетів на оплату енергоносіїв – 364,1 тис. грн. (Коростишівська ОТГ - 359,6 тис. грн., Глибочицька ОТГ 4,5 тис.грн);

- кошти місцевих бюджетів на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази – 125,9 тис. грн. (Коростишівська ОТГ на придбання меблів та оплати вивісок для відділення екстренної медичної допомоги );

- інші надходження підприємства – 1314,7 тис. грн., в т.ч.:

- від оренди приміщень – 44,3 тис. грн.;

- від надання платних послуг –1174,6 тис. грн.;

- благодійна, спонсорська допомога, гранти та дарунки –71,2 тис.грн.;

- негрошові надходження у вигляді обладнання по державній програмі –24,6 тис.грн.

Видатки підприємства за 3 квартал 2021 року становлять 20917,7 тис.грн

*Фінансовий результат за підсумками 3 кварталу 2021 року - збиток (-16577,1 тис.грн) за рахунок амортизації ( 3027,6 тис.грн) та використання призначень попереднього періоду*

Головний лікар  
(посада)

підпис

О.Б. Веселовський  
(ініціали, прізвище)