**ПРОЕКТ РІШЕННЯ**

**ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **15.02.2023** |  |  |

Про стан виконання рішення виконавчого комітету міської ради від 18.08.2021 № 136 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Стоматологічна поліклініка» Роменської міської ради на 2022 рік» за підсумками 2022 року

Відповідно до підпункту 4 пункту 2.3 розділу 6 Регламенту Виконавчого комітету Роменської міської ради, затвердженого рішенням виконкому міської ради від 21.03.2012 № 77 (зі змінами),

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ МІСЬКОЇ РАДИ ВИРІШИВ:

1. Узяти до відома інформацію головного лікаря комунального некомерційного підприємства «Стоматологічна поліклініка» Роменської міської ради Боряк Н.М. про стан виконання рішення виконавчого комітету міської ради від 18.08.2021 № 136 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Стоматологічна поліклініка» Роменської міської ради на 2022 рік» за підсумками 2022 року.
2. Зняти з контролю рішення виконавчого комітету міської ради від 18.08.2021 № 136 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Стоматологічна поліклініка» Роменської міської ради на 2022 рік» у зв’язку із закінченням терміну дії.

***Розробник проекту:*** Юлія САВЧЕНКО, завідувач сектору охорони здоров’я.

**Зауваження та пропозиції**до проекту рішення приймаються сектором охорони здоров’я Виконавчого комітету Роменської міської ради за адресою: м. Ромни, бульвар Шевченка, 2, тел. 5-32-54, електронною поштою на адресу ohorona-med@ukr.net.

**ІНФОРМАЦІЯ**

**про стан виконання рішення виконавчого комітету міської ради від 18.08.2021 № 136 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Стоматологічна поліклініка» Роменської міської ради на 2022 рік»**

**за підсумками 2022 року**

Комунальне некомерційне підприємство «Стоматологічна поліклініка» Роменської міської ради (надалі – Підприємство) – є закладом охорони здоров’я. Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів, що не ставить основним завданням своєї діяльності одержання прибутку, а власні доходи (прибутки) використовує виключно для фінансування власних видатків та на своє утримання, реалізації мети (цілей, завдань) та напрямків діяльності в межах статутної необхідності.

Середньооблікова кількість працівників Підприємства склала 65 осіб, що відповідає плановому показнику, у т. ч. адміністративно-управлінський персонал – 15, працівники – 49.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва фінансового показника | План2022 року | Факт2022 року | Примітка  |
| Фонд оплати праці штатних працівників, тис. грн в т.ч. | 9540,1 | 9147,1  | Зменшення показників виникло за рахунок проведення заходів з економії коштів та оптимізації штату. |
| директор |  303,0  |  249,3  |
| адміністративно-управлінський персонал | 786,6 | 786,6 |
| працівники | 8450,5 | 8111,20 |
| **Усього витрат від звичайної діяльності, тис. грн, в т. ч.:** |  **12933,3** |  **12521,9** |  |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в т.ч.: | 11502,9 | 11088,3 | Собівартість зменшилася за рахунок проведення заходів з економії видатків на заробітну плату та зменшенням витрат на сировину та основні матеріали |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 462,8 |  297,7 | Зменшення витрат пояснюється нестабільною роботою поліклініки у першому та четвертому кварталах, зменшенням кількість пролікованого населення  |
| витрати на опалення  | 255,6 |  234,0 | Економія спричинена зменшенням витрат за рахунок зменшення спожитого природного газу через вищий показник середньомісячної темпери у 2022 році, порівняно з попереднім роком |
| Витрати на електроенергію |  155,3 |  217,6 | Збільш відбулося через відшкодування витрат за спожиту електроенергію у стоматологічних кабінетах, які розташовані у сільській місцевості |
| Витрати на оплату праці | 8450,5 | 8003,5 | Економія заробітної плати та нарахувань виникла у зв’язку з проведенням заходів економії та оптимізації штату |
| Нарахування на оплату праці | 1859,1 | 1760,8 |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 48,0 | 44,0 | Зменшення показнику витрат пояснюється економією коштів під час обслуговування автомобіля та монтажу дизельного генератору |
| Інші витрати: Витрати на воду, на послуги сторонніх організацій, в т.ч. послуги по проведенню лабораторних аналізів | 86,6 | 18,8 | У зв’язку з тим, що Підприємство не працювало на повну потужність та у зв’язку з тим, що протягом року були випадки не постачання води через аварійні відключення |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 186,0 | - | В зв’язку з збитковістю підприємства амортизаційні відрахування, що передбачалися, не відраховувалися |
| Витрати на збут в т.ч. на транспортні витрати, витрати на миючі та дезінфікуючі засоби | - | 30,4 | Даний вид витрат відокремили від інших адміністративних витрат |
| Інші операційні витрати | - | 1,0 |
| витрати на поліпшення основних фондів |  | 480,5 | Витрати на закупівлю дизельного генератора |
| Адміністративні витрати | 1429,4 | 1433,9 | Зростання відбулося за рахунок проведення індексації заробітної плати  |
| **Усього доходів, тис. грн., у т. ч.:**  | **12933,4** | **12468,3** |  |
| від реалізації послуг тис. грн; | 7115,1 | 6786,6  | Дохід зменшився у зв’язку з тим, що Підприємство не працювало на повну потужність з причини віялових відключень та відсутності дизельного генератору на лікувальному та ортопедичному підрозділах  |
| від цільового фінансування  | 5707,0 | 5570,8 | Економія за рахунок проведення закупівлі генератора за нижчою ціною, та за рахунок виплати лікарняних |
| від Національної служби здоров’я України (далі -НСЗУ) –тис. грн | 110,9 | 110,9 | Розбіжності відсутні |
| Інші операційні доходи | 0,4 | - | відсоток банку не нараховувався |
| **Чистий прибуток (+), збиток (–), тис. грн** | **0,1** | **-53,6** |  |

План доходів Підприємством виконано на 96,4 %, відхилення пов’язано з віяловими відключеннями електроенергії, що призвело до зменшення кількості наданих послуг.

Фактичні витрати Підприємства зменшилися на 3,2 % у порівнянні із запланованими, що пов’язано з:

- проведенням заходів з економії заробітної плати;

 - не здійсненням амортизаційних відрахувань на основні засоби і нематеріальні активи;

 - економією енергоносіїв, що пояснюється вищим показником середньої температури у 2022 році, порівняно з попереднім роком.

Підприємство отримало збиток у сумі 53,6 тис. грн проти запланованого прибутку 0,1 тис. грн через зменшення кількості наданих послуг.

Враховуючи вищевикладене прошу зняти з контролю рішення виконавчого комітету міської ради від 18.08.2021 № 136 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Стоматологічна поліклініка» Роменської міської ради на 2022 рік» у зв’язку із закінченням терміну дії.

**Головний лікар комунального некомерційного**

**підприємства «Стоматологічна поліклініка»**

**Роменської міської ради Ніна БОРЯК**

**ПОГОДЖЕНО:**

**Заступник міського голови з питань**

**діяльності виконавчих органів ради Василь МАРЮХА**

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до проєкту рішення виконавчого комітету Роменської міської ради
«Про стан виконання рішення виконавчого комітету міської ради від 18.08.2021 № 136 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Стоматологічна поліклініка» Роменської міської ради на 2022 рік» за підсумками 2022 року**

Відповідно до вимог статей 75,77,78 Господарського кодексу України, рішення міської ради від 22.05.2019 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних некомерційних підприємств охорони здоров’я Роменської міської ради» є необхідність винести на розгляд виконавчого комітету 15.01.2023 проєкт рішення виконавчого комітету міської ради Про стан виконання рішення виконавчого комітету міської ради від 18.08.2021 № 136 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Стоматологічна поліклініка» Роменської міської ради на 2022 рік» за підсумками 2022 року.

**Завідувач сектор охорони здоров’я Юлія САВЧЕНКО**

**ПОГОДЖЕНО:**

**Заступник міського голови з питань**

**діяльності виконавчих органів ради Василь МАРЮХА**