**ПРОЕКТ РІШЕННЯ**

**ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ**

**РОМЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ СУМСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**Дата розгляду: 15.03.2023**

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 пункту 1 та підпункту 4 пункту 6 пункту 3 підрозділу 2 розділу VІІІ Регламенту Виконавчого комітету Роменської міської ради, затвердженого рішенням виконавчого комітету міської ради від 18.01.2023 № 17,

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ МІСЬКОЇ РАДИ ВИРІШИВ:

1. Узяти до відома інформацію головного лікаря комунального некомерційного підприємства «Стоматологічна поліклініка» Роменської міської ради Ніни БОРЯК 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 – Ніна БОРЯК, головний лікар КНП «Стоматполіклініка» РМР

Зауваження та пропозиції до проекту рішення приймаються: КНП «Стоматполіклініка» РМР за адресою: місто Ромни, вул. Аптекарська,17, тел. (05448) 5 45 04 або на електронну пошту: romnydent@gmail.com.

**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 (далі – 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 | План  2022 року | Факт  2022 року | Примітка |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 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 обсягу спожитого природного газу через вищий показник середньомісячної темпери у 2022 році порівняно з попереднім роком |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 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 показника пояснюється економією коштів під час обслуговування автомобіля та монтажу дизельного генератора |
| Інші витрати: Витрати на воду, на послуги сторонніх організацій, в т.ч. послуги по проведенню лабораторних аналізів | 86,6 | 18,8 | Зменшення пов’язане з тим, що підприємство не працювало на повну потужність, та наявністю випадків 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 | Відхилення пов’язане з тим, що підприємство не працювало на повну потужність через віялові відключення електропостачання та відсутності генератора резервного живлення у лікувальному та ортопедичному підрозділах |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 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 |  |
| 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 менші 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.

**Пропозиції:**

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.