



УКРАЇНА  
ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА  
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

РІШЕННЯ

(двадцять сьома сесія восьмого скликання)

31 липня 2024 року  
м.Чернігів

Про затвердження звіту про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області за I квартал 2024 року

Відповідно до пункту 20 частини 1 статті 43, статті 60 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Статуту комунального некомерційного підприємства «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області, з метою здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю комунального некомерційного підприємства «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області, районна рада **в и р і ш и л а:**

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області за I квартал 2024 року (додається).
2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію районної ради з питань бюджету, інвестицій та соціально-економічного розвитку.

Голова районної ради



Т.С.Кузнецова -Молодчая

ПОГОДЖЕНО

Голова Чернігівської районної державної адміністрації  
(посада керівника органу управління підприємством)

А ПОПИК

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

2024 року

дата



ЗАТВЕРДЖЕНО

Голова Чернігівської районної ради  
(посада уповноваженої особи)

Т. КУЗНЕЦОВА - МОЛОДЧАЯ

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

2024 року

дата



Проект	
Уточнений	
Змінений	
зробити позначку "X"	

2024		Коди	
Назва підприємства	Комунальне некомерційне підприємство "Чернігівська центральна районна лікарня" Чернігівської районної ради Чернігівської області	за ЄДРПОУ	02006544
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	м. Чернігів, Деснянський район	за КОАТУУ	7410136300
Орган державного управління	Чернігівська районна рада	за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за КВЕД	86.10
Одиниця виміру	тис грн		
Середньооблікова кількість штатних працівників	468,0	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Місцезнаходження	14030, м. Чернігів, вулиця Шевченка, будинок 114	Стандарти звітності МСФЗ	
Телефон	(0462)671-433		
Прізвище та ініціали керівника	І ФЕСЕНКО		

**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА за I квартал 2024 року**

(квартал, рік)

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (I квартал 2024 року)				Звітний період наростаючим підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Формування фінансових результатів</b>									
<b>Доходи</b>		<b>34711,0</b>	<b>31369,4</b>	<b>-3341,6</b>	<b>90,4</b>	<b>130844,0</b>	<b>31369,4</b>	<b>-99474,6</b>	<b>24,0</b>
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	28148,0	24578,6	-3569,4	87,3	106592,0	24578,6	-82013,4	23,1
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	1477,0	2459,4	982,40	166,5	5908	2459,4	-3448,60	41,6
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:	1030								
назва	1031								
Інші доходи, у т.ч.:	1040	5086,0	4331,4	-754,6	85,2	18344,0	4331,4	-14012,6	23,6
дохід від операційної оренди активів	1041	31,3	33,3	2	106,4	125,2	33,3	-91,9	26,6
дохід від реалізації необоротних активів	1042	0,0	0,0			0,0	0,0		
благодійна допомога	1043	2753,0	2410,5	-342,5	87,6	11012,0	2410,5	-8601,5	21,9
<b>Видатки</b>									
Заробітна плата	1050	18022,4	20770,0	-2747,6	115,2	74323,0	20770,0	53553	27,9
Нарахування на оплату праці	1060	3965,0	3874,4	90,6	97,7	16351,0	3874,4	12476,6	23,7
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	715,4	524,9	190,5	0,0	2861,6	524,9	2336,7	0,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	3313,0	5414,9	-2101,9	163,4	15252,0	5414,9	9837,1	35,5
Продукти харчування	1090	555,6	562,7	-7,1	0,0	2222,4	562,7	1659,7	0,0

Найменування показника	Код рядка	Звітний період ( I квартал 2024 року )				Звітний період наростаючим підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Оплата послуг	1100	3500,0	3581,5	-81,5	102,3	7700,0	3581,5	4118,5	46,5
Видатки на відрядження	1110	20,4	20,5	-0,1	100,5	81,6	20,5	61,1	25,1
Оплата комунальних послуг та енергоносієв, у т.ч	1120	3386,7	2575,1	811,6	76,0	8529,4	2575,1	5954,3	30,2
Оплата теплопостачання	1121	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	104,6	71,6	33,0	68,5	473,6	71,6	402,0	15,1
Оплата електроенергії	1123	1148,0	1619,8	-471,8	141,1	4277,8	1619,8	2658,0	37,9
Оплата природного газу	1124	2099,1	845,9	1253,2	40,3	3601,8	845,9	2755,9	23,5
Оплата інших енергоносієв	1125	35,0	37,8	-2,8	108,0	176,2	37,8	138,4	21,5
Оплата енергосервісу	1126	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1130	89,2	1,9	87,3	2,1	129,6	1,9	127,7	0,0
Соціальне забезпечення	1140	58,0	111,5	-53,5	192,2	339,9	111,5	228,4	32,8
Інші поточні видатки	1150	37,2	1,0	36,2	2,7	148,9	1,0	147,9	0,7
Придбання основного капіталу	1160	500,0	123,8	376,2	156,3	1500,0	123,8	1376,2	8,3
Інші видатки, у т.ч	1170	500,0	0,0	500,0	0,0	1264,1	0,0	1264,1	0,0
будівництво медичних установ та закладів	1171	500,0	0,0	500,0	0,0	1264,1	0,0	1264,1	0,0
Резервний фонд	1180	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього доходів	1190	34711,0	31369,4	-3341,6	90,4	130844,0	31369,4	-99474,6	24,0
Усього видатків	1200	34662,9	37562,2	-2899,3	108,4	130703,5	37562,2	93141,3	28,7
Фінансовий результат	1210	48,1	-6192,8			140,5	-6192,8		
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України(податкові платежі)	2010	5,2	1,0	4,2	19,2	20,8	1,0	19,8	4,8
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів(податкові платежі)	2020	6,7	0	6,7	0,0	26,8	0,0	26,8	0,0
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2030								
Податкова заборгованість	2040								
<b>III. Інвестиційна діяльність</b>									
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч	3010								
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	3011								
Капітальні інвестиції у :т.ч	3020	1000,0	123,8	876,2	156,3	2764,1	123,8	2640,3	4,5
капітальне будівництво	3021	500,0				1264,1	0,0		
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	500,0	123,8	376,2	156,3	1500,0	123,8	1376,2	8,3
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) придбання нематеріальних активів(створення)	3024								
основних засобів	3025								
капітальний ремонт	3026	500,0	0,0			1264,1	0,0		
Вартість основних засобів	3030	500,0	123,8	376,2	0	1500,0	123,8	1376,2	0,0
<b>IV. Фінансова діяльність</b>									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4010	7,1	27,9	20,8	393,0	23,3	27,9	4,6	119,7
кредити	4011	0,0	0,0			0,0	0,0		
позики	4012	0,0	0,0			0,0	0,0		
депозити	4013	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	
Інші надходження	4020	7,1	27,9	20,8	393,0	23,3	27,9	4,6	119,7
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4030	-							
кредити	4031	-							
позики	4032	-							
депозити	4033	-							
Інші витрати	4040	-							

Найменування показника	Код рядка	Звітний період ( I квартал 2024 року)				Звітний період наростаючим підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>V. Звіт про фінансовий стан</b>									
Необоротні активи	5010	500,0	96596,6	96096,6		1500,0	96596,6	95096,6	
Оборотні активи	5020	3322,1	18848,7	15526,6		13288,3	18848,7	5560,4	
Усього активи	5030	<b>3822,1</b>	<b>115445,3</b>	111623,2		<b>14788,3</b>	<b>115445,3</b>	100657,0	
Дебіторська заборгованість	5040	0,0	28,0	0,0	0,0	0,0	28,0	0,0	0,0
Кредиторська заборгованість	5050	0,0	15310,9	0,0	0,0	0,0	15310,9	0,0	0,0
<b>VI. Дані про персонал та оплата праці</b>									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими	6010	<b>468,00</b>	<b>429,75</b>	0,0	0,0	<b>468,00</b>	<b>429,75</b>	0,0	0,0
Керівник	6011	4,00	4,00	0,0	0,0	4,00	4,00	0,0	0,0
Лікарі	6012	85,00	81,25	0,0	0,0	85,00	81,25	0,0	0,0
Адміністративно-управлінський персонал	6013	10,25	6,25	0,0	0,0	10,25	6,25	0,0	0,0
Середній медичний персонал	6014	165,50	161,25	0,0	0,0	165,50	161,25	0,0	0,0
Молодший медичний персонал	6015	115,25	113,75	0,0	0,0	115,25	113,75	0,0	0,0
Інший персонал	6016	88,00	63,25	0,0	0,0	88,00	63,25	0,0	0,0
Фонд оплати праці, у т.ч	6020	<b>18479,7</b>	<b>20770,0</b>	-2290,3	<b>112,4</b>	<b>74623,0</b>	<b>20770,0</b>	5385,3	<b>27,8</b>
Керівник	6021	477,6	477,6	0	100,0	1910,4	477,6	1432,8	25,0
Лікарі	6022	5439,5	5996,3	-556,8	110,2	22361,9	5996,3	16365,6	26,8
Адміністративно-управлінський персонал	6023	393,6	253,1	140,5	64,3	1574,4	253,1	1321,3	16,1
Середній медичний персонал	6024	6969,4	8272,1	-1302,7	118,7	27877,7	8272,1	19605,6	29,7
Молодший медичний персонал	6025	2358,9	2983,3	-624,4	126,5	9535,7	2983,3	6552,4	31,3
Інший персонал	6026	2840,7	2787,6	53,1	98,1	11362,9	2787,6	8575,3	24,5
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч	6030	<b>13,2</b>	<b>16,1</b>	-2,9	122,4	<b>13,3</b>	<b>16,1</b>	-2,8	121,2
Керівник	6031	39,8	39,8	0,0	100,0	39,8	39,8	0,0	100,0
Лікарі	6032	21,3	24,6	-3,3	115,3	21,9	24,6	-2,7	112,2
Адміністративно-управлінський персонал	6033	12,8	13,5	-0,7	105,5	12,8	13,5	-0,7	105,5
Середній медичний персонал	6034	14,0	17,1	-3,1	121,8	14,0	17,1	-3,1	121,8
Молодший медичний персонал	6035	6,8	8,7	-1,9	128,1	6,9	8,7	-1,8	126,8
Інший персонал	6036	10,8	14,7	-3,9	136,5	10,8	14,7	-3,9	136,5
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч	6040								
Керівник	6041								
Лікарі	6042								
Адміністративно-управлінський персонал	6043								
Середній медичний персонал	6044								
Молодший медичний персонал	6045								
Інший персонал	6046								

Генеральний директор  
(посада)

Головний бухгалтер  
(посада)

(підпис)

(підпис)

Інна ФЕСЕНКО  
(ініціали, прізвище)

Ольга ЗУБ  
(ініціали, прізвище)

## Пояснювальна записка

### до звіту про виконання фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області за I квартал 2024 року

Комунальне некомерційне підприємство «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області, (далі – Підприємство), створене на базі майна спільної власності територіальних громад Чернігівського району. Засновником та власником Підприємства є Чернігівська районна рада.

Підприємство є юридичною особою публічного права. Має статус неприбуткового підприємства та здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку. КНП «Чернігівська ЦРЛ», відповідно до Статуту, є закладом охорони здоров'я, що надає вторинну (спеціалізовану) медичну допомогу населенню шляхом надання йому медичних послуг в порядку та обсязі згідно з вимогами відповідних нормативно-правових актів, спрямованих на збереження, поліпшення та відновлення здоров'я.

За сучасними вимогами для укладання угоди з Національною службою здоров'я України на певні пакети медичних послуг заклад повинен мати ліцензію на ведення господарської діяльності з медичної практики, з обігу та зберігання наркотичних, психотропних речовин та прекурсорів, акредитаційне посвідчення МОЗ України відповідної категорії (заклад в 2023 році підтвердив вищу акредитаційну категорію), а також ліцензію на використання зареєстрованих джерел іонізуючого випромінювання. Окремо виділяється наявність впровадженої системи контролю якості роботи у відповідності до вимог ДСТУ ISO 9001, та створення і впровадження системи інфекційного контролю за новими стандартами, що є обов'язковою вимогою для всіх медичних закладів, які співпрацюють з НСЗУ.

Підприємство 09 лютого 2024 року уклало договір № 2739-E124-P000 про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій з Національною службою здоров'я України, який вступив в дію з 01 січня 2024 року і відповідно до умов цього договору надає пацієнтам медичні послуги за програмою медичних гарантій за 17 пакетами: профілактика, діагностика, спостереження, лікування та реабілітація в амбулаторних умовах, стаціонарна допомога дорослим та дітям без проведення хірургічних операцій, хірургічні операції дорослим та дітям у стаціонарних умовах, хірургія одного дня, ведення вагітності в амбулаторних умовах, медична допомога при пологах, медична допомога при гострому мозковому інсульті в стаціонарних умовах, езофагогастродуоденоскопія, колоноскопія, цистоскопія, стаціонарна паліативна медична допомога дорослим і дітям, мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям, медична реабілітація дорослих та дітей в стаціонарних умовах, медична реабілітація дорослих та дітей в амбулаторних умовах, стоматологічна допомога дорослим та дітям, забезпечення кадрового

потенціалу системи охорони здоров'я, шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів, медичний огляд осіб, який організовується територіальними центрами комплектування та соціальної підтримки.

Кількість штатних посад по комунальному некомерційному підприємству «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області станом на 01.04.2024 року становить 468,0 штатних працівників, в тому числі:

- Керівники - 4,0
- Лікарі – 85,75
- Апарат управління – 10,0
- Середній медичний персонал - 168,25
- Молодший медичний персонал – 116,5
- Інший персонал - 83,5

**Дохідною частиною заплановано 130 844,0 тис.грн. в тому числі:**

**Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг, НСЗУ) заплановано 106592,0 тис. грн.** (кошти, отримані від НСЗУ згідно договору за програмою медичних гарантій та платні послуги підприємства відповідно до чинного законодавства.) Фактично отримано 24 578,6 тис.грн.

**Дохід з місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки заплановано 5908,0 тис.грн.** (додатково виділені кошти ОТГ за програмою фінансової підтримки ). Фактично надійшло 2 459,4 тис.грн.

**Інші доходи: заплановано 18 344,0 тис.грн., які включають в себе**

*доходи від операційної оренди активів* (кошти, отримані від здачі в оренду приміщень підприємства) - 125,2 тис.грн., та інші надходження (благодійну допомогу та централізоване постачання) – 11 012,0 тис.грн.

Надходження від оренди склали 33,3 тис.грн.

**Витратна частина фінансового плану КНП «Чернігівська центральна районна лікарня» за I квартал 2024 року склала 37 562,2 тис.грн.**

**Поточні видатки, які планувалися на рівні 127 939,4 тис.грн., склали 37 438,4 тис.грн. та складаються з:**

- Витрати на оплату праці – 20 770,0 тис. грн.,
- Нарахування на заробітну плату – 3 874,4 тис.грн.,
- Матеріальні затрати - матеріальні витрати підприємства на товари і послуги пов'язані з наданням медичних послуг 6 502,5 тис. грн.,
- Інші операційні витрати - 6 291,5 тис. грн..

**Капітальні видатки планувалися на рівні 2 764,1 тис. грн., склали 123,8 тис.грн., куди входить:**

- Придбання меблів в педіатричне відділення на суму 25,4 тис.грн. та ставень рентгенозахисних на суму 98,4 тис.грн.

Фінансовий результат за I квартал 2024 року склав – 6 192,8 тис.грн.

Розрахунки з бюджетом заплановані в сумі 47,6 тис.грн. (що включає екологічний податок, податок на землю та податок на додану вартість). Витрати складають 1,0 тис. грн., що включає в себе сплату екологічного податку.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника у I кварталі 2024 року склали 16,1 тис.грн.

Поточна кредиторська заборгованість складає 15 310,9 тис.грн., в т.ч. за розрахунками з бюджетом – 753,6 тис.грн.; за розрахунками зі страхування – 1 035,1 тис.грн.; за розрахунками з оплати праці (термін сплати якої ще не настав) – 2 981,9 тис.грн.; за товари, роботи та послуги – 10 540,3 тис.грн.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



Інна ФЕСЕНКО

Ольга ЗУБ