



УКРАЇНА
ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

Р І Ш Е Н Н Я

(тридцять перша сесія восьмого скликання)

22 квітня 2025 року
м.Чернігів

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

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 **вирішила:**

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області за IV квартал 2024 року та за 2024 рік (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:

В.о. голови Чернігівської районної державної адміністрації
(посада уповноваженої особи)М. П. С. КРАМАРЕЦЬ О.
(підпис, ініціали, прізвище)

2025 року

дата



ЗАТВЕРДЖЕНО:

Голова Чернігівської районної ради
(посада уповноваженої особи)М. П. Т. КУЗНЕЦОВА - МОЛОДЧАЯ
(підпис, ініціали, прізвище)

2025 року

дата



Проект	x
Уточнений	
Змінений	
зробити позначку "X"	

Рік	2024	Коди	
Назва підприємства	Комунальне некомерційне підприємство "Чернігівська центральна районна лікарня" Чернігівської районної ради Чернігівської області	за СДРПОУ	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	467,0	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Місцезнаходження	14030, м. Чернігів, вулиця Шевченка, будинок 114	Стандарти звітності МСФЗ	
Телефон	(04622)3-13-22		
Прізвище та ініціали керівника	І. ФЕСЕНКО		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА за IV квартал 2024 року та 2024 рік

(квартал, рік)

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (IV 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
Формування фінансових результатів									
Доходи		66806,1	51051,9	-15754,2	76,4	201282,8	153709,4	-47573,4	76,4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	27606,1	27517,1	-89,0	99,7	108050,1	108330,2	280,1	100,3
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	200,0	1495,5	1295,50	747,8	4687,1	4887,1	200,00	104,3
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:	1030								
Субвенція з державному бюджету районному бюджету Чернігівського району на виконання робіт з капітального ремонту будівлі поліклініки КНП	1031		21373,6			21373,6	21373,6		
Інші доходи, у т.ч.:	1040	39000,0	665,7	-38334,3	1,7	67172,0	19118,5	-48053,5	28,5
дохід від операційної оренди активів	1041	51,0	28,6	-22,4	56,1	144,9	120,8	-24,1	83,4
дохід від реалізації необоротних активів	1042	0,0	0,0			0,0			
благодійна допомога	1043	5862,5	4718,2	-1144,3	80,5	17121,5	18997,7	1876,2	111,0
Видатки									
Заробітна плата	1050	20500,0	20974,7	-474,7	102,3	84610,7	82040,7	2570,0	97,0
Нарахування на оплату праці	1060	3564,0	4245,5	-681,5	119,1	16668,4	16674,8	-6,4	100,0
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	715,4	239,4	476,0	0,0	2861,6	1917,6	944,0	0,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	9313,0	5501,6	3811,4	59,1	23252,0	25236,2	-1984,2	108,5
Продукти харчування	1090	620,0	804,4	-184,4	0,0	2286,8	2284,6	2,2	0,0

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (IV 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 (крім комунальних)	1100	3400,0	552,9	2847,1	16,3	10600,0	6720,4	3879,6	63,4
Видатки на відрядження	1110	92,0	92,0	0,0	100,0	233,2	233,2	0,0	100,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.	1120	3717,4	3964,5	-247,1	106,6	10660,4	9489,9	1170,5	89,0
Оплата теплопостачання	1121	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	128,8	141,1	-12,3	109,5	641,3	587,5	53,8	91,6
Оплата електроенергії	1123	1730,2	2139,0	-408,8	123,6	5770,0	5309,1	460,9	92,0
Оплата природного газу	1124	1814,3	1614,4	199,9	89,0	4072,9	3422,7	650,2	84,0
Оплата інших енергоносіїв	1125	44,1	70,0	-25,9	158,7	176,2	170,6	5,6	96,8
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	20,0	0,0	20,0	0,0	113,4	83,4	30,0	0,0
Соціальне забезпечення	1140	140,0	105,9	34,1	75,6	394,9	394,9	0,0	100,0
Інші поточні видатки	1150	4903,0	0,0	4903,0	0,0	23686,4	8709,0	14977,4	36,8
Придбання основного капіталу	1160	0,0	672,4	-672,4	156,3	880,0	796,2	83,8	90,5
Інші видатки, у т.ч.	1170	19274,6	19274,6	0,0	0,0	21373,6	21373,6	0,0	0,0
будівництво медичних установ та закладів	1171	19274,6	19274,6	0,0	0,0	21373,6	21373,6	0,0	0,0
Резервний фонд	1180	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього доходів	1190	66806,1	51051,9	-15754,2	76,4	201282,8	153709,4	-47573,4	76,4
Усього видатків	1200	66259,4	56427,9	9831,5	85,2	197621,4	175954,5	21666,9	89,0
Фінансовий результат	1210	546,7	-5376,0			3661,4	-22245,1		
II. Розрахунки з бюджетом									
(податкові платежі) Сплата податків та зборів до Державного бюджету України	2010	0	0,0	0,0		10,4	0,0	10,4	0,0
(податкові платежі) Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів	2020	102,4	0,0	102,4	0,0	135,9	114,1	21,8	84,0
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2030								
Податкова заборгованість	2040								
III. Інвестиційна діяльність									
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.	3010								
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	3011								
Капітальні інвестиції у : т.ч.	3020	19274,6	19947,0	-672,4	103,5	22253,6	22169,8	83,8	99,6
капітальне будівництво	3021	19274,6	19274,6			21373,6	21373,6		
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	0,0	672,4	-672,4		880,0	796,2	83,8	90,5
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) придбання (створення) нематеріальних активів	3024								
основних засобів	3025								
капітальний ремонт	3026	0,0	21373,6	-21373,6		21373,6	21373,6	0,0	100,0
Вартість основних засобів	3030	0,0	672,4	-672,4	0	880,0	796,2	83,8	90,5
IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.	4010	8056,8	8079,7	22,9		8155,7	8220,2	64,5	100,8
кредити	4011	8000,0	8000,0			8000,0	8000,0		
позики	4012	0,0	0,0			0,0	0,0		
депозити	4013	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження	4020	56,8	79,7	22,9		155,7	220,2	64,5	141,4
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.	4030	8000,0	4,1			8000,0	4,1		
кредити	4031	8000,0	4,1			8000,0	4,1		
позики	4032	-							
депозити	4033	-							
Інші витрати	4040	-							

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (IV 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
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	5010	21373,6	123761,6	102388,0		22253,6	123761,6	101508,0	
Оборотні активи	5020	12000,0	15826,0	3826,0		25644,2	15826,0	-9818,2	
Усього активи	5030	33373,6	139587,6	106214,0		47897,8	139587,6	91689,8	
Дебіторська заборгованість	5040	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Кредиторська заборгованість	5050	0,0	16512,0	0,0	0,0	0,0	16512,0	0,0	0,0
VI. Дані про персонал та оплата праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч	6010	468,00	421,25	0,0	0,0	467,00	421,25	0,0	0,0
Керівник	6011	4,0	4,0	0,0	0,0	4,0	4,0	0,0	0,0
Лікарі	6012	85,00	88,00	0,0	0,0	84,00	88,00	0,0	0,0
Адміністративно-управлінський персонал	6013	10,25	11,00	0,0	0,0	10,25	11,00	0,0	0,0
Середній медичний персонал	6014	165,50	154,75	0,0	0,0	165,50	154,75	0,0	0,0
Молодший медичний персонал	6015	115,25	102,75	0,0	0,0	115,25	102,75	0,0	0,0
Інший персонал	6016	88,00	60,75	0,0	0,0	88,00	60,75	0,0	0,0
Фонд оплати праці, у т.ч	6020	20500,0	20974,7	-474,7	102,3	84610,7	82040,7	2570,0	97,0
Керівник	6021	518,0	504,1	13,9	97,3	1992,6	2020,2	-27,6	101,4
Лікарі	6022	6179,0	6638,7	-459,7	107,4	24631,7	26400,0	-1768,3	107,2
Адміністративно-управлінський персонал	6023	386,6	419,1	-32,5	108,4	2034,4	2212,1	-177,7	108,7
Середній медичний персонал	6024	7497,5	7394,8	102,7	98,6	31008,7	30108,4	900,3	97,1
Молодший медичний персонал	6025	2790,5	2889,0	-98,5	103,5	11258,4	11094,0	164,4	98,5
Інший персонал	6026	3128,4	3129,0	-0,6	100,0	13684,9	10206,0	3478,9	74,6
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч	6030	14,6	16,6	-2,0	113,7	15,1	16,2	-1,1	107,5
Керівник	6031	43,2	42,0	1,2	97,3	41,5	42,1	-0,6	101,4
Лікарі	6032	24,2	25,1	-0,9	103,8	24,4	25,0	-0,6	102,3
Адміністративно-управлінський персонал	6033	12,6	12,7	-0,1	101,0	16,5	16,8	-0,2	101,3
Середній медичний персонал	6034	15,1	15,9	-0,8	105,5	15,6	16,2	-0,6	103,8
Молодший медичний персонал	6035	8,1	9,4	-1,3	116,1	8,1	9,0	-0,9	110,5
Інший персонал	6036	11,9	17,2	-5,3	144,9	13,0	14,0	-1,0	108,0
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 2024 рік

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. Та 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 01.01.2025 року становить 467,0 штатних працівників, в тому числі:

- Керівники - 4,0
- Лікарі – 84,0
- Апарат управління – 10,25
- Середній медичний персонал - 165,5
- Молодший медичний персонал – 115,25
- Інший персонал - 88,0

Дохідною частиною заплановано 201 282,8 тис.грн. в тому числі:

Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг, НСЗУ) заплановано 108 050,1 тис. грн. (кошти, отримані від НСЗУ згідно договору за програмою медичних гарантій та платні послуги підприємства відповідно до чинного законодавства.) Фактично отримано 153 709,4 тис.грн.

Дохід з місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки заплановано 26 060,7 тис.грн. (додатково виділені кошти ОТГ за програмою фінансової підтримки). Фактично надійшло 26 260,7 тис.грн.

Інші доходи: заплановано 67 172,0 тис.грн., які включають в себе

доходи від операційної оренди активів (кошти, отримані від здачі в оренду приміщень підприємства) - 144,9 тис.грн., та інші надходження (благодійну допомогу) – 17 121,5 тис.грн.

Надходження від оренди склали 120,8 тис.грн. Благодійної допомоги надійшло 18 997,7 тис.грн.

Не виконання плану в інших доходах в сумі 48 053,5 тис.грн. – недоотримані доходи за рахунок централізованого постачання.

Витратна частина фінансового плану КНП «Чернігівська центральна районна лікарня» за 2024 рік склала 197 621,4 тис.грн.

Поточні видатки, які планувалися на рівні 175 367,8 тис.грн., склали 153 784,7 тис.грн. та складаються з:

- Витрати на оплату праці – 82 040,7 тис. грн.,
- Нарахування на заробітну плату – 16 674,8 тис.грн.,
- Матеріальні затрати - матеріальні витрати підприємства на товари і послуги пов'язані з наданням медичних послуг 29 438,4 тис. грн.,
- Інші операційні витрати - 25 630,8 тис. грн..

Капітальні видатки планувалися на рівні 22 253,6 тис. грн., склали 22 169,8 тис.грн., куди входить:

- Придбання основного капіталу – 796,2 тис. грн.

За рахунок капітальних видатків придбано медичне обладнання 796,2 тис.грн.

Фінансовий результат за 2024 рік склав: – 22 245,1 тис.грн.

Розрахунки з бюджетом заплановані в сумі 146,3 тис.грн. та складають 114,1 тис. грн., що включає в себе сплату екологічного податку.

Дохід від фінансової діяльності склав 220,2 тис.грн., що складається з надходжень від здачі вторинної сировини, відсотків по залишку коштів на рахунках та забезпечувального депозиту. Дохід від фінансової діяльності за зобов'язаннями склав 8000,0 тис.грн., - це одержана сума кредитних коштів для фінансування оборотного капіталу. Кінцевий термін погашення – 12.11.2026р.

Фонд заробітної плати по підприємству та нарахування на неї за 2024 року складає 98 715,5 тис.грн., що стовідсотково забезпечує дані витрати. Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника за 2024 рік склали 16,2 тис.грн. Кредиторська заборгованість по заробітній платі термін сплати якої не настав (по терміну 07.01.2025 року) – 2 692,2 тис.грн.

Генеральний директор



Інна ФЕСЕНКО

Головний бухгалтер



Ольга ЗУБ