



УКРАЇНА
ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

РІШЕННЯ

(тридцять друга сесія восьмого скликання)

_____ 2025 року
м.Чернігів

Про затвердження звіту про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області за I півріччя 2025 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 **вирішила:**

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області за I півріччя 2025 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.КУЗНЕЦОВА -МОЛОДЧАЯ

ПОГОДЖЕНО :

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

С.КРАМАРЕНКО

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

2025 року

дата

ЗАТВЕРДЖЕНО

Голова Чернігівської районної ради
(посада уповноваженої особи)

І. КУЗНЕЦОВА МОЛОДША

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

2025 року

дата

| | |
|---------------------|--|
| Проект | |
| Уточнений | |
| Змінений | |
| зробити пометку "X" | |

| 2025 | | Коди | |
|--|--|-----------------------------|---------------|
| Назва підприємства | Комунальне некомерційне підприємство "Чернігівська центральна районна лікарня" Чернігівської районної ради Чернігівської області | за ЄДРПОУ | 02000544 |
| Організаційно-правова форма | Комунальне підприємство | за КОПФГ | 150 |
| Територія | м. Чернігів, Деснянський район | за КОАТУУ | 74 101 36 100 |
| 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. | Стандарти звітності П(С)БОУ | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | 456,0 | Стандарти звітності МСФЗ | |
| Місцезнаходження | 14030, м. Чернігів, вулиця Шевченка, будинок 114 | | |
| Телефон | (0462)671-433 | | |
| Прізвище та ініціали керівника | І.ФЕСЕНКО | | |

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА за I півріччя 2025 року

(квартал, рік)

| Найменування показника | Код рядка | Звітний період (I півріччя 2025 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 | | 595295,6 | 63006,2 | -532289,4 | 10,6 | 666843,3 | 63006,2 | -603837,1 | 9,4 |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | 56890,5 | 52551,0 | -4339,5 | 92,4 | 112852,8 | 52551,0 | -60301,8 | 46,6 |
| Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки | 1020 | 525849,5 | 1692,9 | -524156,60 | 0,3 | 528879,3 | 1692,9 | -527186,40 | 0,3 |
| Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.: | 1030 | | | | | | | | |
| назва | 1031 | | | | | | | | |
| Інші доходи, у т.ч.: | 1040 | 12555,6 | 8762,3 | -3793,3 | 69,8 | 25111,2 | 8762,3 | -16348,9 | 34,9 |
| дохід від операційної оренди активів | 1041 | 73,8 | 70,5 | -3,3 | 95,5 | 147,6 | 70,5 | -77,1 | 47,8 |
| дохід від реалізації необоротних активів | 1042 | 0,0 | 0,0 | | | 0,0 | 0,0 | | |
| благодійна допомога | 1043 | 9218,0 | 4871,5 | -4346,5 | 52,8 | 18436,0 | 4871,5 | -13564,5 | 26,4 |
| Видатки | | | | | | | | | |
| Заробітна плата | 1050 | 40672,2 | 38644,5 | 2027,7 | 95,0 | 81690,5 | 38644,5 | 43046,0 | 47,1 |
| Нарахування на оплату праці | 1060 | 8541,2 | 7866,6 | 674,6 | 92,1 | 17155,1 | 7866,6 | 9288,5 | 45,9 |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1070 | 1580,2 | 1256,5 | 323,7 | 0,0 | 3160,4 | 1256,5 | 1903,9 | 0,0 |
| Медикаменти та перев'язувальні матеріали | 1080 | 11177,0 | 11119,1 | 57,9 | 99,5 | 22354,0 | 11119,1 | 11234,9 | 49,7 |
| Продукти харчування | 1090 | 1020,0 | 1702,4 | -682,4 | 0,0 | 2080,0 | 1702,4 | 377,6 | 0,0 |

| Найменування показника | Код рядка | Звітний період (I півріччя 2025 року) | | | | Звітний період нарізаним підсумком (в порів'язанні з) | | | |
|--|-----------|--|-----------------|------------------|--------------|---|-----------------|------------------|--------------|
| | | План | Факт | Відхилення +/- | Відхилення % | План | Факт | Відхилення +/- | Відхилення % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Оплата послуг | 1100 | 2204,0 | 2559,3 | -355,3 | 116,1 | 4408,0 | 2559,3 | 1848,7 | 41,1 |
| Видатки на відрядження | 1110 | 40,8 | 9,0 | 31,8 | 22,1 | 160,2 | 9,0 | 151,2 | 5,6 |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч | 1120 | 5861,2 | 3983,6 | 1877,6 | 68,0 | 10976,7 | 1983,6 | 6499,1 | 16,1 |
| Оплата тепlopостачання | 1121 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 1122 | 373,1 | 308,9 | 64,2 | 82,8 | 832,6 | 308,9 | 523,7 | 37,1 |
| Оплата електроенергії | 1123 | 3644,1 | 1920,1 | 1724,0 | 52,7 | 6726,9 | 1920,1 | 4806,8 | 38,9 |
| Оплата природного газу | 1124 | 1768,6 | 1667,1 | 101,5 | 94,3 | 3260,0 | 1667,1 | 1592,9 | 91,1 |
| Оплата інших енергоносіїв | 1125 | 75,4 | 87,5 | -12,1 | 116,0 | 157,2 | 87,5 | 69,7 | 38,7 |
| 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 | 12,0 | 2,0 | 10,0 | 16,7 | 24,0 | 2,0 | 22,0 | 0,0 |
| Соціальне забезпечення | 1140 | 214,6 | 286,3 | -71,7 | 133,4 | 429,2 | 286,3 | 142,9 | 66,7 |
| Інші поточні видатки | 1150 | 82,0 | 1,8 | 80,2 | 2,2 | 164,0 | 1,8 | 162,2 | 1,1 |
| Придбання основного капіталу | 1160 | 500,0 | 254,3 | 245,7 | 156,3 | 500,0 | 254,3 | 245,7 | 50,9 |
| Інші видатки, у т.ч | 1170 | 523319,7 | 8472,6 | 514847,1 | 0,0 | 523319,7 | 8472,6 | 514847,1 | 0,0 |
| будівництво медичних установ та закладів | 1171 | 523319,7 | 0,0 | 523319,7 | 0,0 | 523319,7 | 0,0 | 523319,7 | 0,0 |
| Резервний фонд | 1180 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Усього доходів | 1190 | 595295,6 | 63006,2 | -532289,4 | 10,6 | 666843,3 | 63006,2 | -603837,1 | 9,4 |
| Усього видатків | 1200 | 595224,9 | 76158,0 | 519066,9 | 12,8 | 666421,8 | 76158,0 | 590263,8 | 11,4 |
| Фінансовий результат | 1210 | 70,7 | -13151,8 | | | 421,5 | -13151,8 | | |
| II. Розрахунки з бюджетом | | | | | | | | | |
| (податкові платежі) Сплата податків та зборів до Державного бюджету України | 2010 | 40,0 | 0,0 | 40,0 | 0,0 | 79,1 | 0,0 | 79,1 | 0,0 |
| (податкові платежі) Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів | 2020 | 1,2 | 1,8 | -0,6 | 150,0 | 2,4 | 1,8 | 0,6 | 75,0 |
| 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 | 523819,7 | 254,3 | 523565,4 | 0,0 | 523819,7 | 254,3 | 523565,4 | 0,0 |
| капітальне будівництво | 3021 | 523319,7 | 0,0 | | | 523319,7 | 0,0 | | |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 3022 | 500,0 | 254,3 | 245,7 | 50,9 | 500,0 | 254,3 | 245,7 | 50,9 |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 3023 | | | | | | | | |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) придбання (створення) нематеріальних активів | 3024 | | | | | | | | |
| основних засобів | 3025 | | | | | | | | |
| капітальний ремонт | 3026 | 523319,7 | 0,0 | 523319,7 | 0,0 | 523319,7 | 0,0 | | 0,0 |
| Вартість основних засобів | 3030 | 500,0 | 254,3 | 245,7 | 50,9 | 500,0 | 254,3 | 245,7 | 50,9 |
| IV. Фінансова діяльність | | | | | | | | | |
| Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч | 4010 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 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 | 14,2 | 0,0 | -14,2 | 0,0 | 28,4 | 0,0 | -28,4 | 0,0 |
| Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч | 4030 | 2500,0 | 2500,0 | | | 2500,0 | 2500,0 | | |
| кредити | 4031 | 2500,0 | 2500,0 | | | 2500,0 | 2500,0 | | |
| позики | 4032 | | | | | | | | |
| депозити | 4033 | | | | | | | | |
| Інші витрати | 4040 | 120,5 | 120,5 | | | 120,5 | 120,5 | | |

| Найменування показника | Код рядка | Звітний період (I півріччя 2025 року) | | | | Звітний період порівняльним періодом з попереднього 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 | 500,0 | 125222,7 | 124722,7 | | 500,0 | 125222,7 | 124722,7 | |
| Оборотні активи | 5020 | 11728,0 | 13549,3 | 1821,3 | | 23456,0 | 13549,3 | -9906,7 | |
| Усього активи | 5030 | 12228,0 | 138772,0 | 126544,0 | | 23956,0 | 138772,0 | 114865,0 | |
| Дебіторська заборгованість | 5040 | 0,0 | 0,0 | | | 0,0 | 0,0 | | |
| Кредиторська заборгованість | 5050 | 0,0 | 26277,9 | | | 0,0 | 26277,9 | | |
| 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 | 400,50 | 0,0 | 0,0 | 468,00 | 400,50 | 0,0 | 0,0 |
| Керівники | 6011 | 5,00 | 5,00 | 0,0 | 0,0 | 5,00 | 5,00 | 0,0 | 0,0 |
| Лікарі | 6012 | 84,50 | 84,50 | 0,0 | 0,0 | 84,50 | 84,50 | 0,0 | 0,0 |
| Адміністративно-управлінський персонал | 6013 | 10,00 | 9,00 | 0,0 | 0,0 | 10,00 | 9,00 | 0,0 | 0,0 |
| Середній медичний персонал | 6014 | 165,50 | 140,00 | 0,0 | 0,0 | 165,50 | 140,00 | 0,0 | 0,0 |
| Молодший медичний персонал | 6015 | 115,25 | 102,25 | 0,0 | 0,0 | 115,25 | 102,25 | 0,0 | 0,0 |
| Інший персонал | 6016 | 87,75 | 59,75 | 0,0 | 0,0 | 87,75 | 59,75 | 0,0 | 0,0 |
| Фонд оплати праці, у т.ч | 6020 | 40672,2 | 38644,5 | 2027,7 | 95,0 | 81690,5 | 38644,5 | -43046,0 | 47,4 |
| Керівники | 6021 | 1620,1 | 1620,1 | 0 | 100,0 | 2102,0 | 1620,1 | -481,9 | 77,1 |
| Лікарі | 6022 | 11925,0 | 14982,9 | -3057,9 | 125,6 | 24493,0 | 14982,9 | -9510,1 | 61,2 |
| Адміністративно-управлінський персонал | 6023 | 855,6 | 772,2 | 83,4 | 90,3 | 1692,0 | 772,2 | -919,8 | 45,6 |
| Середній медичний персонал | 6024 | 15389,9 | 12180,0 | 3209,9 | 79,1 | 31250,5 | 12180,0 | -19070,5 | 39,0 |
| Молодший медичний персонал | 6025 | 5600,2 | 4969,3 | 630,9 | 88,7 | 11190,2 | 4969,3 | -6220,9 | 44,4 |
| Інший персонал | 6026 | 5281,4 | 4120,0 | 1161,4 | 78,0 | 10962,8 | 4120,0 | -6842,8 | 37,6 |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч | 6030 | 14,5 | 16,1 | -1,6 | 111,0 | 14,5 | 16,1 | -1,5 | 110,6 |
| Керівники | 6031 | 54,0 | 54,0 | 0,0 | 100,0 | 35,0 | 54,0 | -19,0 | 154,1 |
| Лікарі | 6032 | 23,5 | 29,6 | -6,0 | 125,6 | 24,2 | 29,6 | -5,4 | 122,3 |
| Адміністративно-управлінський персонал | 6033 | 14,3 | 14,3 | 0,0 | 100,3 | 14,1 | 14,3 | -0,2 | 101,4 |
| Середній медичний персонал | 6034 | 15,5 | 14,5 | 1,0 | 93,6 | 15,7 | 14,5 | 1,2 | 92,1 |
| Молодший медичний персонал | 6035 | 8,1 | 8,1 | 0,0 | 100,0 | 8,1 | 8,1 | 0,0 | 100,1 |
| Інший персонал | 6036 | 10,0 | 11,5 | -1,5 | 114,6 | 10,4 | 11,5 | -1,1 | 110,4 |
| Заборгованість за заробітною платою, у т.ч | 6040 | | 4930,0 | | | | 4930,0 | | |
| Керівники | 6041 | | 131,5 | | | | 131,5 | | |
| Лікарі | 6042 | | 1913,9 | | | | 1913,9 | | |
| Адміністративно-управлінський персонал | 6043 | | 120,6 | | | | 120,6 | | |
| Середній медичний персонал | 6044 | | 1578,0 | | | | 1578,0 | | |
| Молодший медичний персонал | 6045 | | 647,0 | | | | 647,0 | | |
| Інший персонал | 6046 | | 539,0 | | | | 539,0 | | |

Генеральний директор
(посада)

Головний бухгалтер
(посада)

(підпис)

(підпис)

Ірина 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 півріччя 2025 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, органом управління визначено Чернігівську районну державну адміністрацію.

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 12 лютого 2025 року уклало договір № 0997-E125-P000 про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій з Національною службою здоров'я України, який вступив в дію з 01 січня 2025 року і відповідно до умов цього договору надає пацієнтам медичні послуги за програмою медичних гарантій за 16 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 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; 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; психосоціальна та психіатрична допомога дорослим та дітям, що організовується центрами ментального (психічного) здоров'я та мобільними мультидисциплінарними командами.

Штатна чисельність працівників по комунальному некомерційному підприємству «Чернігівська центральна районна лікарня» Чернігівської районної ради Чернігівської області станом на 01.07.2025 року становить 456,0 посад, в тому числі:

- Керівники - 5,0
- Лікарі – 90,5
- Апарат управління – 9,0
- Середній медичний персонал - 156,0
- Молодший медичний персонал – 113,75
- Інший персонал - 81,75

Кількість населення, яке обслуговує заклад: доросле - більше 150,0 тисяч чоловік, в тому числі дитяче – 7917. Це жителі населених пунктів бувшого Чернігівського району, жителі Березнянської ОТГ бувшого Менського району, а також (за зверненнями) дорослі жителі бувших Куликівського, Городнянського та Ріпкинського районів.

Дохідною частиною заплановано 666 843,3 тис.грн. в тому числі:

Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг, НСЗУ) заплановано 112 852,8 тис. грн. (кошти, отримані від НСЗУ згідно договору за програмою медичних гарантій та платні послуги підприємства відповідно до чинного законодавства.) Фактично отримано у I півріччі 2025 року 63 006,2 тис.грн.

Дохід з місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки заплановано 528 879,3 тис.грн. (кошти виділені ОТГ за програмою фінансової підтримки та кошти міжнародних донорів у вигляді державної субвенції на капітальний ремонт поліклініки). Фактично надійшло у I півріччі 2025 року 1 692,9 тис.грн.

Інші доходи: заплановано 25 111,2 тис.грн., які включають в себе

доходи від операційної оренди активів (кошти, отримані від здачі в оренду приміщень підприємства) - 147,6 тис.грн., та інші надходження (благодійну допомогу та централізоване постачання) – 18 436,0 тис.грн.

Надійшло за I півріччя 2025 року: від оренди - 70,5 тис.грн., інші надходження – 4 871,5 тис.грн.

Витрати КНП «Чернігівська центральна районна лікарня» за I півріччя 2025 року склали 76 158,0 тис.грн., в тому числі:

поточні видатки, які планувалися на рівні 142 602,1 тис.грн., склали 75 903,7 тис.грн. та складаються з:

- Витрати на оплату праці – 38 644,5 тис. грн.,

- Нарахування на заробітну плату – 7 866,6 тис.грн.,
- Матеріальні затрати - матеріальні витрати підприємства на товари і послуги пов'язані з наданням медичних послуг 14 078,0 тис. грн.,
- Інші операційні витрати - 15 314,6 тис. грн.

Капітальні видатки заплановані в сумі 523 819,7 тис. грн.

За I півріччя 2025 року придбано реабілітаційне обладнання та комп'ютерна техніка, загальні видатки на що склали 254,3 тис.грн.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника у I півріччі 2025 року склали 16,1 тис.грн.

Поточна кредиторська заборгованість складає 26 277,9 тис.грн., в т.ч. за розрахунками з оплати праці (термін сплати якої ще не настав) – 4 930,0 тис.грн.; за розрахунками зі страхування – 1 510,4 тис.грн.; за товари, роботи та послуги – 17 758,9 тис.грн., за розрахунками з бюджетом – 1 998,1 тис.грн.; інші поточні зобов'язання (профвнески, виконавчі листи) – 80,5 тис.грн.

Генеральний директор
Головний бухгалтер



Інна ФЕСЕНКО
Ольга ЗУБ