



УКРАЇНА
ЧЕРНІГІВСЬКА РАЙОННА РАДА
ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

РІШЕННЯ

(тридцять друга сесія восьмого скликання)

21 серпня 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 квартал 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 квартал 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.С. 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)

Т. КУЗНЕЦОВА - МОЛОДЧАЯ

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

2025 року

дата



Проект	
Уточнений	
Змінений	
зробити позначку "X"	

2025		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, Десянський 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	456,0	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Місцезнаходження	14030, м. Чернігів, вулиця Шевченка, будинок 114	Стандарти звітності МСФЗ	
Телефон	(0462)3-13-22		
Прізвище та ініціали керівника	І. ФЕСЕНКО		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА за I квартал 2025 року
(квартал, рік)

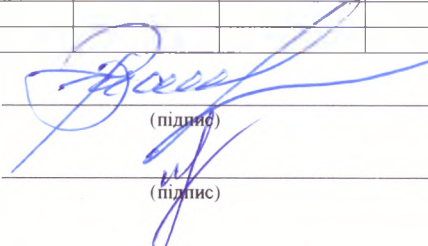
Найменування показника	Код рядка	Звітний період (I квартал 2025 року)				Звітний період наростаючим підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %	План	Факт	Відхилення +/-	Відхилення %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Формування фінансових результатів									
Доходи		558519,0	28639,8	-529879,2	5,1	666843,3	28639,8	-638203,5	4,3
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	27906,6	23582,4	-4324,2	84,5	112852,8	23582,4	-89270,4	20,9
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	524334,6	1112,9	-523221,70	0,2	528879,3	1112,9	-527766,40	0,2
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:	1030								
назва	1031								
Інші доходи, у т.ч.	1040	6277,8	3944,5	-2333,3	62,8	25111,2	3944,5	-21166,7	15,7
дохід від операційної оренди активів	1041	36,9	33,4	-3,5	90,5	147,6	33,4	-114,2	22,6
дохід від реалізації необоротних активів	1042	0,0	0,0			0,0	0,0		
благодійна допомога	1043	4609,0	3207,4	-1401,6	69,6	18436,0	3207,4	-15228,6	17,4
Видатки									
Заробітна плата	1050	18963,3	19408,6	-445,3	102,3	81690,5	19408,6	62281,9	23,8
Нарахування на оплату праці	1060	3982,3	3966,3	16,0	99,6	17155,1	3966,3	13188,8	23,1
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	790,1	405,6	384,5	51,3	3160,4	405,6	2754,8	12,8
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	5588,5	4904,9	683,6	87,8	22354,0	4904,9	17449,1	21,9
Продукти харчування	1090	510,0	898,0	-388,0	176,1	2080,0	898,0	1182,0	43,2

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (I квартал 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
Оплата послуг	1100	1102,0	507,2	594,8	46,0	4408,0	507,2	3900,8	11,5
Видатки на відрядження	1110	20,4	9,0	11,4	44,1	160,2	9,0	151,2	5,6
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч	1120	3572,3	2147,5	1424,8	60,1	10976,7	2147,5	8829,2	19,6
Оплата теплопостачання	1121	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	184,3	161,5	22,8	87,6	832,6	161,5	671,1	19,4
Оплата електроенергії	1123	1706,9	903,1	803,8	52,9	6726,9	903,1	5823,8	13,4
Оплата природного газу	1124	1643,4	1039,1	604,3	63,2	3260,0	1039,1	2220,9	31,9
Оплата інших енергоносіїв	1125	37,7	43,8	-6,1	116,2	157,2	43,8	113,4	27,9
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	6,0	2,0	4,0	33,3	24,0	2,0	22,0	8,3
Соціальне забезпечення	1140	107,3	100,9	6,4	94,0	429,2	100,9	328,3	23,5
Інші поточні видатки	1150	41,0	1,3	39,7	3,2	164,0	1,3	162,7	0,8
Придбання основного капіталу	1160	500,0	232,0	268,0	46,4	500,0	232,0	268,0	46,4
Інші видатки, у т.ч	1170	523319,7	4202,1	519117,6	0,8	523319,7	4202,1	519117,6	0,8
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	558519,0	28639,8	-529879,2	5,1	666843,3	28639,8	-638203,5	4,3
Усього видатків	1200	558502,9	36785,4	521717,5	6,6	666421,8	36785,4	629636,4	5,5
Фінансовий результат	1210	16,1	-8145,6			421,5	-8145,6		
II. Розрахунки з бюджетом									
(податкові платежі) Сплата податків та зборів до Державного бюджету України	2010	20,0	1,3	18,7	6,5	79,1	1,3	77,8	1,6
(податкові платежі) Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів	2020	0,6	0	0,6	0,0	2,4	0,0	2,4	0,0
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	232,0	523587,7	0,0	523819,7	232,0	523587,7	0,0
капітальне будівництво	3021	523319,7	0,0	523319,7	0,0	523319,7	0,0	523319,7	0,0
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	500,0	232,0	268,0	46,4	500,0	232,0	268,0	46,4
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	523319,7	0,0
Вартість основних засобів	3030	500,0	232,0	268,0	46,4	500,0	232,0	268,0	46,4
IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4010	7,1	0,0	-7,1	0,0	28,4	0,0	-28,4	0,0
кредити	4011	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0		
позики	4012	0,0	0,0	0,00		0,0	0,0		
депозити	4013	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	
Інші надходження	4020	7,1	0,0	-7,1	0,0	28,4	0,0	-28,4	0,0
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч	4030	1059,2	1059,2			1059,2	1059,2		
кредити	4031	1000,0	1000,0			1000,0	1000,0		
позики	4032	-	-			-	-		
депозити	4033	-	-			-	-		
Інші витрати	4040	-	59,2			-	59,2		

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (I квартал 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
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	5010	500,0	121678,3	121178,3		500,0	121678,3	121178,3	
Оборотні активи	5020	5864,0	14013,3	8149,3		23456,0	14013,3	-9442,7	
Усього активи	5030	6364,0	135691,6	129327,6		23956,0	135691,6	111735,6	
Дебіторська заборгованість	5040	0,0	15,6	0,0	0,0	0,0	15,6	0,0	0,0
Кредиторська заборгованість	5050	0,0	29029,7	0,0	0,0	0,0	29029,7	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	408,75	0,0	0,0	468,00	408,75	0,0	0,0
Керівник	6011	5,00	5,00	0,0	0,0	5,00	5,00	0,0	0,0
Лікарі	6012	84,00	86,75	0,0	0,0	84,00	86,75	0,0	0,0
Адміністративно-управлінський персонал	6013	10,25	8,00	0,0	0,0	10,25	8,00	0,0	0,0
Середній медичний персонал	6014	165,50	142,00	0,0	0,0	165,50	142,00	0,0	0,0
Молодший медичний персонал	6015	115,25	103,25	0,0	0,0	115,25	103,25	0,0	0,0
Інший персонал	6016	88,00	63,75	0,0	0,0	88,00	63,75	0,0	0,0
Фонд оплати праці, у т.ч	6020	18963,3	19408,6	-445,25	102,3	81690,5	19408,6	62281,95	23,8
Керівник	6021	528,0	548,1	-20,05	103,8	2102,0	548,1	1553,95	26,1
Лікарі	6022	5712,0	5904,5	-192,5	103,4	24493,0	5904,5	18588,5	24,1
Адміністративно-управлінський персонал	6023	410,5	410,5	0	100,0	1692,0	410,5	1281,5	24,3
Середній медичний персонал	6024	6872,0	6570,1	301,9	95,6	31250,5	6570,1	24680,4	21,0
Молодший медичний персонал	6025	2800,1	2685,9	114,2	95,9	11190,2	2685,9	8504,3	24,0
Інший персонал	6026	2640,7	3289,5	-648,8	124,6	10962,8	3289,5	7673,3	30,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч	6030	13,5	15,8	-2,3	117,2	14,5	15,8	-1,3	108,8
Керівник	6031	35,2	36,5	-1,3	103,8	35,0	36,5	-1,5	104,3
Лікарі	6032	22,7	22,7	0,0	100,1	24,3	22,7	1,6	93,4
Адміністративно-управлінський персонал	6033	13,3	17,1	-3,8	128,1	13,8	17,1	-3,3	124,3
Середній медичний персонал	6034	13,8	15,4	-1,6	111,4	15,7	15,4	0,3	98,0
Молодший медичний персонал	6035	8,1	8,7	-0,6	107,1	8,1	8,7	-0,6	107,2
Інший персонал	6036	10,0	17,2	-7,2	172,0	10,4	17,2	-6,8	165,7
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 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. Особливо 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; езофагогастроуденоскопія; 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 01.04.2025 року становить 456,0 посад, в тому числі:

- Керівники - 5,0
- Лікарі – 90,5
- Апарат управління – 8,0
- Середній медичний персонал - 156,0
- Молодший медичний персонал – 113,75
- Інший персонал - 82,75

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 кварталі 2025 року 23 582,4 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 кварталі 2025 року 1 112,9 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 квартал 2025 року: від оренди - 33,4 тис.грн., інші надходження – 3 207,4 тис.грн.

Витрати КНП «Чернігівська центральна районна лікарня» за I квартал 2025 року склали 36 785,4 тис.грн., в тому числі:

поточні видатки, які планувалися на рівні 142 602,1 тис.грн., склали 36 553,4 тис.грн. та складаються з:

- Витрати на оплату праці – 19 408,6 тис. грн.,

- Нарахування на заробітну плату – 3 966,3 тис.грн.,
- Матеріальні затрати - матеріальні витрати підприємства на товари і послуги пов'язані з наданням медичних послуг 6208,5 тис. грн.,
- Інші операційні витрати - 6 970,0 тис. грн.

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

За I квартал 2025 року придбано реабілітаційне обладнання та комп'ютерна техніка, загальні видатки на що склали 232,0 тис.грн.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника у I кварталі 2025 року склали 15,8 тис.грн.

Поточна кредиторська заборгованість складає 29 029,7 тис.грн., в т.ч. за розрахунками з бюджетом – 1 223,2 тис.грн.; за розрахунками зі страхування – 1 396,2 тис.грн.; за розрахунками з оплати праці (термін сплати якої ще не настав) – 4 949,5 тис.грн.; за товари, роботи та послуги – 14 460,8 тис.грн., короткострокові кредити банків – 7000,0 тис.грн.

Генеральний директор
Головний бухгалтер



Інна ФЕСЕНКО
Ольга ЗУБ