



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 «Чернігівський районний центр
первинної медико-санітарної допомоги»
Чернігівської районної ради Чернігівської області
на 2025 рік за I квартал

Відповідно до статті 17, пункту 20 частини 1 статті 43, статті 60 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Статуту комунального некомерційного підприємства «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області, з метою здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю комунального некомерційного підприємства «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області, районна рада вирішила:

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області на 2025 рік за I квартал (додається).

2. Генеральному директору комунального некомерційного підприємства «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області забезпечити дієвий контроль за своєчасним виконанням вимог, передбачених зазначеним фінансовим планом.

3. 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

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 %
		3	4	5	6	7	8	9	10
Оплата послуг(крім комунальних)	1100	500	134,34	-365,66	-73,1%	1500	134,34	-1365,66	-91,0%
Видатки на відрядження	1110					0			
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т ч	1120	375	185,29	-189,71	-50,6%	1200	185,29	-1014,71	-84,6%
Оплата теплопостачання	1121								
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	5	6,86	1,86	37,2%	20	6,86	-13,14	-65,7%
Оплата електроенергії	1123	150	55,43	-94,57	-63,0%	500	55,43	-444,57	-88,9%
Оплата природного газу	1124	200	102,66	-97,34	-48,7%	600	102,66	-497,34	-82,9%
Оплата інших енергоносіїв	1125	20	20,34	0,34	1,7%	80	20,34	-59,66	-74,6%
Оплата енергосервісу	1126								
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1130								
Соціальне забезпечення	1140								
Інші поточні видатки	1150								
Придбання основного капіталу	1160								
Інші видатки, у т ч	1170								
Резервний фонд	1180	100	2000	1900	1900,0%	2000	2000	0	0,0%
Усього доходів	1190	13901	17519,83	3618,83	26,0%	54004	17519,83	-36484,17	-67,6%
Усього видатків	1200	13075	11534,58	-1540,42	-11,8%	51500	11534,58	-39965,42	-77,6%
Фінансовий результат	1210	826	5985,24	5159,24	624,6%	2504	5985,24	3481,24	139,0%
II. Розрахунок з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України(податкові платежі)	2010	0,3	0	-0,3	-100,0%	1	0	-1	-100,0%
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів(податкові платежі)	2020								
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2030								
Податкові зборгованість	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	1200	6131,43	4931,42705	411,0%	4800	6131,43	1331,43	27,7%
капітальне будівництво	3021								
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	1000	6094,98	5094,98	509,5%	4000	6094,98	2094,98	52,4%
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023	200	36,44	-163,56	-81,8%	800	36,44	-763,56	-95,4%
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) придбання нематеріальних активів(створення)	3024								
основних засобів	3025								
капітальний ремонт	3026								
Вартість основних засобів	3030	12000	19859	7859,00	65,5%	12000	19859	7859,00	65,5%
IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т ч	4010	75	57,53	-17,47	-23,3%	300	57,53	-242,47	-80,8%
кредити	4011								
позики	4012								
депозити	4013	75	57,53	-17,47	-23,3%	300	57,53	-242,47	-80,8%
Інші надходження	4020	0				0			
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т ч	4030	3	1,494	-1,506	-50,2%	12	1,494	-10,506	-87,6%
кредити	4031								
позики	4032								
депозити	4033								
Інші витрати	4040	3	1,494	-1,506	-50,2%	12	1,494	-10,506	-87,6%

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	12000	19858	7858	65,5%	12000	19858	7858	65,5%
Оборотні активи	5020	12000	11888,4	-111,6	-0,9%	12000	11888,4	-111,6	-0,9%
Усього активи	5030	24000	31746,4	7746,4	32,3%	24000	31746,4	7746,4	32,3%
Дебіторська заборгованість	5040	0				0			
Кредиторська заборгованість	5050	0				0			
VI. Дані про персонал та оплату праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч	6010	145	129,75	-15,25	-10,5%	145	129,75	-15,3	-10,5%
Керівник	6011	1	1	0	0,0%	1	1	0,0	0,0%
Лікарі	6012	16	13,25	-2,75	-17,2%	16	13,25	-2,8	-17,2%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6013	35	29,5	-5,5	-15,7%	35	29,5	-5,5	-15,7%
Середній медичний персонал	6014	60	53	-7	-11,7%	60	53	-7,0	-11,7%
Молодший медичний персонал	6015	16	18,5	2,5	15,6%	16	18,5	2,5	15,6%
Інший персонал	6016	17	14,5	-2,5	-14,7%	17	14,5	-2,5	-14,7%
Фонд оплати праці штатний, у т.ч	6020	7750	6463,22	-1286,8	-16,6%	31000	6463,22	-24536,8	-79,2%
Керівник	6021	140	127,80	-12,2	-8,7%	560	127,80	-432,2	-77,2%
Лікарі	6022	1280	1057,01	-223,0	-17,4%	5120	1057,01	-4063,0	-79,4%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6023	2180	1614,34	-565,7	-25,9%	8720	1614,34	-7105,7	-81,5%
Середній медичний персонал	6024	2990	2480,00	-510,0	-17,1%	11960	2480,00	-9480,0	-79,3%
Молодший медичний персонал	6025	500	557,48	57,5	11,5%	2000	557,48	-1442,5	-72,1%
Інший персонал	6026	660	626,59	-33,4	-5,1%	2640	626,59	-2013,4	-76,3%
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч	6030	17,8	16,60	-1,2	-6,8%	17,8	16,60	-1,2	-6,8%
Керівник	6031	46,7	42,60	-4,1	-8,7%	46,7	42,60	-4,1	-8,7%
Лікарі	6032	26,7	26,59	-0,1	-0,3%	26,7	26,59	-0,1	-0,3%
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6033	20,8	18,24	-2,5	-12,1%	20,8	18,24	-2,5	-12,1%
Середній медичний персонал	6034	16,6	15,60	-1,0	-6,1%	16,6	15,60	-1,0	-6,1%
Молодший медичний персонал	6035	10,4	10,04	-0,4	-3,6%	10,4	10,04	-0,4	-3,6%
Інший персонал	6036	12,9	14,40	1,5	11,3%	12,9	14,40	1,5	11,3%
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч	6040								
Керівник	6041								
Лікарі	6042								
Адміністративно-управлінський персонал(зав амбулаторій, зав ФП)	6043								
Середній медичний персонал	6044								
Молодший медичний персонал	6045								
Інший персонал	6046								

Генеральний директор
(посада)

Головний бухгалтер
(посада)

(підпис)

(підпис)

О.О.Логвинчук

(ініціали, прізвище)

Р.С.Мессе

(ініціали, прізвище)

Пояснювальна записка

до звіту про виконання «Фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області на 2025 рік» за I квартал

Комунальне некомерційне підприємство «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» 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 здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку. КНП «Чернігівський районний центр ПМСД», відповідно до Статуту, є закладом охорони здоров'я, що надає медичну допомогу будь-яким особам в порядку та на умовах, встановлених законодавством України та Статутом, а також вживає заходів із профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

Підприємство з 01 жовтня 2018 року уклало договір з Національною службою здоров'я України та щороку переукладає цей договір. Відповідно до умов договору підприємство надає пацієнтам медичні послуги за програмою медичних гарантій, що передбачені Порядком надання первинної медичної допомоги, затвердженим наказом МОЗ № 504 від 19.03.2018 р. На 2025 рік КНП «Чернігівський районний центр ПМСД» уклав договір з НСЗУ за наступними пакетами:

«1 - Первинна медична допомога»;

«21 - Діагностика, лікування та супровід осіб із ВІЛ (та підозрою на ВІЛ)».

Комунальне некомерційне підприємство обслуговує 52795 осіб, з них 46442 осіб дорослого, 1199 осіб підлітків та 5154 особи дитячого населення.

Кількість штатних посад по Комунальному некомерційному підприємству «Чернігівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» Чернігівської районної ради Чернігівської області станом на 01.01.2025 року становить 187,0 посади, в тому числі:

- Керівники - 1
- Адміністративно-управлінський персонал (керівники структурних підрозділів: завідувачі амбулаторій, фельдшерських пунктів, головний бухгалтер) – 35,0
- Лікарі – 16,0
- Середній медичний персонал - 60,0
- Молодший медичний персонал – 16,0
- Інший персонал - 17

Дохідна частина складається з:

1010 «Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг, НСЗУ)»:

Фактичні надходження за I квартал 2025 року від НСЗУ склали 7861,68 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 8250,0 тис.грн.

1020 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки»:

Фактичні надходження за I квартал 2025 року поточного року склали 2313,25 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 2000,0 тис.грн.

1030 «Дохід з обласного бюджету в натуральній формі вакцин та обладнання (централізована закупівля)»:

Фактичні надходження за I квартал 2025 року склали 450,94 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 1500,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2025 року, фактичні доходи менші від запланованих на 1049,06 тис.грн., у зв'язку зі зменшенням кількості надходжень обладнання, медикаментів та матеріалів від централізованих закупівель.

1040 «Інші доходи»:

Фактичні надходження за I квартал 2025 року склали 6893,97 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено надходження в розмірі 2151,0 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2025 року, фактичні доходи значно більші від запланованих через отримання п'яти автомобілів Skoda Kodiaq, наданих як благодійна допомога.

Поточні видатки включають в себе:

1050 «Заробітна плата»:

Фактичні видатки на заробітну плату за I квартал 2025 року склали 6463,22 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2025 року, фактичні видатки менші на 1286,78 тис.грн. у зв'язку з тим, що на підприємстві утворились вакантні посади лікарів, інтернів та інших працівників.

1060 «Нарахування на оплату праці»:

Фактичні видатки на нарахування на заробітну плату за I квартал 2025 року склали 1419,07 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2025 року, фактичні видатки менші на 620,97 тис.грн. у зв'язку з тим, що на підприємстві утворились вакантні посади лікарів, інтернів та інших працівників.

1070 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»:

Фактичні видатки за I квартал 2025 року склали 71,07 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2025 року, фактичні видатки менші на 178,93 тис.грн. у зв'язку з тим, що через нестабільну ситуацію на ринку пального, проводиться закупівля бензину невеликими партіями.

1080 «Медикаменти та перев'язочний матеріал»:

Фактичні видатки за I квартал 2025 року склали 3261,59 тис.грн.

Фінансовим планом затверджено видатки в розмірі 2500 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2025 року, фактичні видатки більші від запланованих, у зв'язку з використанням дороговартісних медикаментів, отриманих як благодійна допомога.

1100 «Оплата послуг, крім комунальних»:

Фактичні видатки за I квартал 2025 року склали 134,34 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2025 року, фактичні видатки менші на 73%.

1120 «Оплата комунальних послуг» :

Фактичні видатки за I квартал 2025 року склали 185,29 тис.грн.

У порівнянні з затвердженим фінансовим планом на I квартал 2025 року, фактичні видатки менші від запланованих на 50% у зв'язку з економією енергоносіїв та відносно теплими погодними умовами.

Доходна частина за I квартал 2025 року склала 17519,83 тис.грн., витратна частина – 11534,58 тис.грн.

Фінансовий результат склав 5985,24 тис.грн.

Кошти на капітальні інвестиції в I кварталі 2025 року становлять 6131,43 тис.грн.

Вартість основних засобів в I кварталі 2025 року склала 19859,0 тис.грн., що більше від запланованого на 7859,0 тис.грн. у зв'язку з отриманням автомобілів та іншого дороговартісного обладнання.

Дохід від фінансової діяльності склав 57.53 тис.грн., що є в межах запланованого.

Оборотні активи в межах запланованого.

Необоротні активи більші від запланованих на 65,5% через отримання автомобілів та іншого дороговартісного обладнання.

Вимоги щодо виплати мінімального рівня оплати праці для лікарів 20,0 тис.грн., а для середніх медичних працівників 13,5 тис.грн. дотримувались.

Кредиторська заборгованість по заробітній платі відсутня.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



О.ЛОГВИНЧУК

Р.МЕССЕ