

Додаток 2 до рішення 60 сесії Менської міської ради від 24.04.2025 року № 223

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Відділ соціальної захисту населення та охорони здоров'я Менської міської ради  
(найменування органу, який затвердив фінансовий план)

Начальник відділу  
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

Марина МОСКАЛЬЧУК  
2025 року

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
		минулий рік	поточний рік				
Підприємство	КНП "Менська міська рада"				02006343	проект (дата подання)	
Організаційно-правова форма	комунальне некомерційне підприємство			410		основний	
Орган державного управління	Менська міська рада			01009		(дата затвердження)	
Вид економічної діяльності	діяльність лікарняних закладів			86.1		уточнений	
Галузь	охорона здоров'я					(дата затвердження)	
Одиниця виміру, тис. грн	тис. грн.					змінений	x
Середньооблікова кількість штатних працівників	237					(дата затвердження)	
Територія	UA74020030010065172					змінений	
Місцезаходження	Чернігівська обл., м. Мена, вул. Шевченка, 61					(дата затвердження)	
Телефон	21284, 21651					Стандарти звітності П(С)БОУ	x
Прізвище та власне ім'я керівника	Разнован Григорій Іванович					Стандарти звітності МСФЗ	

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ЗА 1 КВАРТАЛ 2025 РОКУ

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року				Звітний період (1 квартал 2025 року)					
		2024 рік		2025 рік		план		факт		відхилення, +/-	виконання, %
		1	2	3	4	5	6	7	8		
<b>I. Формування фінансових результатів</b>											
Залишок коштів на початок року	*0100	750,700	5 817,889			18 944,827	14 993,293	-3 951,534		79,1	
Разом доходи (1010+1020+1030)	1000	16 905,606	14 993,293			14 300,753	10 994,988	-3 305,765		76,9	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в тому числі:	1010	12 467,065	10 994,988			13 900,753	10 694,640	-3 206,113		76,9	
дохід від НСЗУ	1011	12 218,326	10 694,640			400,000	300,348	-99,652		75,1	
дохід від інших юридичних та фізичних осіб	1012	248,739	300,348			3 844,074	2 743,180	-1 100,894		71,4	
Інший операційний дохід, всього	1020	3 366,412	2 743,180			3 723,574	2 173,491	-1 550,083		58,4	
в тому числі:	1021	1 978,304	2 173,491			3 593,574	2 173,491	-1 420,083		60,5	
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, в т.ч.:	1022	1 963,442	2 173,491			130,000	0,000	-130,000		0,0	
комплексна програма підтримки та розвитку медичної допомоги, що надається в Менській міській територіальній громаді	1023	14,862	0,000			3,500	2,801	-0,699		80,0	
програма забезпечення медичних закладів Менської міської територіальної громади медичними кадрами	1024					25,000	13,451	-11,549		53,8	
дохід від оренди активів	1025	14,197	2,801			0,000	252,242	252,242		157,6	
благодійна та гуманітарна допомога (в грошовій формі)	1026	23,039	13,451			90,000	141,810	51,810		157,6	
благодійна та гуманітарна допомога (в натуральній формі)	*1027	1 195,967	252,242			2,000	159,385	157,385		7 969,3	
інший операційний дохід від компенсацій за комунальні платежі від орендарів	1028	154,906	141,810								
інший операційний дохід	1029	0,000	159,385			2,000	159,385				

Неопераційний дохід, всього		1030	1 072,129	1 255,125	800,000	1 255,125	455,125	156,9
в тому числі:								
неопераційний дохід від амортизацій НА та ОЗ		1031	1 072,129	1 157,673	750,000	1 157,673	407,673	154,4
інший неопераційний дохід, в т.ч.		1032	0,000	97,453	50,000	97,453	47,453	194,9
відсоток по депозиту			0,000	97,453	50,000	97,453	47,453	194,9
...								
<b>Разом витрати (1010+1020+1030)</b>		<b>2000</b>	<b>17 319,919</b>	<b>17 645,392</b>	<b>18 944,827</b>	<b>17 645,392</b>	<b>-1 299,435</b>	<b>93,1</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)		<b>2010</b>	<b>16 162,717</b>	<b>16 382,734</b>	<b>18 194,827</b>	<b>16 382,734</b>	<b>-1 812,093</b>	<b>90,0</b>
в тому числі:								
Заробітна плата		2011	9 759,032	9 972,585	10 472,670	9 972,585	-500,085	95,2
Нарахування на оплату праці		2012	2 160,173	2 161,122	2 303,987	2 161,122	-142,865	93,8
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар		2013	215,601	182,035	250,000	182,035	-67,965	72,8
Медикаменти та перев'язувальні матеріали		2014	1 330,825	949,651	930,000	949,651	-0,349	100,0
Продукти харчування		2015	112,204	333,704	80,000	333,704	253,704	417,1
Оплата послуг (крім комунальних)		2016	570,372	530,059	600,000	530,059	-69,941	88,3
Видатки на відрядження		2017	0,000	18,683	7,500	18,683	11,183	249,1
Комунальні послуги та енергоносії, всього, в т.ч.:		2018	<b>1 963,442</b>	<b>2 174,297</b>	<b>3 268,170</b>	<b>2 174,297</b>	<b>-1 093,873</b>	<b>66,5</b>
Оплата теплопостачання		2019	1 006,762	1 287,415	1 672,350	1 287,415	-384,935	77,0
Оплата водопостачання та водовідведення		2020	108,997	150,523	148,800	150,523	1,723	101,2
Оплата електроенергії		2021	827,542	700,158	1 406,220	700,158	-706,062	49,8
Оплата природного газу		2022	20,141	36,201	40,800	36,201	-4,599	88,7
Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг		2023	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку		2024	21,666	23,550	30,000	23,550	-6,450	78,5
Інші виплати населенню (пільгові пенсії)		2025	28,597	31,097	32,500	31,097	-1,403	95,7
Інші поточні видатки		2026	0,806	5,950	50,000	5,950	-44,050	11,9
Нерозподілені видатки		2027	0,000	0,000	150,000	0,000	-150,000	0,0
...		2028	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0
<b>Інші операційні витрати</b>		<b>2020</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,0</b>
в тому числі:								
інші витрати		2021	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0
Інші витрати		2030	1 157,202	1 262,658	750,000	1 262,658	512,658	168,4
в тому числі:								
амортизація ОЗ		2031	1 157,202	1 262,658	750,000	1 262,658	512,658	168,4
Фінансовий результат		3000	-414,3	-2 652,1	0,0	-2 652,1	-2 652,1	168,4
Чистий прибуток/збиток		4000						
Залишок коштів на кінець року		*0200						
<b>Усього розрахунки з бюджетом</b>		<b>2100</b>	<b>4 543,260</b>	<b>4 516,980</b>	<b>4 759,200</b>	<b>4 516,980</b>	<b>-242,220</b>	<b>94,9</b>
в тому числі:								
податок на прибуток підприємств		2111						
податок з доходу фізичних осіб		2112	1 926,620	1 795,150	1 885,100	1 795,150	-89,950	95,2
екологічний податок		2113	0,180	0,498	1,500	0,498	-1,002	33,2
...								



VI. Дані про персонал та витрати на оплату праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	6010	261,5	246,5	297,25	246,5	246,5	-50,75	82,9	
Керівники	6011	3	2	2					
Керівники структурних підрозділів	6012	11,75	10,5	13,5				0	100,0
Лікари	6013	37,5	33,5	64,25				-3	77,8
Середній медичний персонал	6015	106,25	101	110,5				-30,75	52,1
Молодший медичний персонал	6016	60	56,5	56				-9,5	91,4
Інший персонал	6017	43	43	51				0,5	100,9
<b>Витрати на оплату праці, тис.грн.</b>	<b>6020</b>	<b>9759,032</b>	<b>9972,585</b>	<b>10472,670</b>				<b>-8</b>	<b>84,3</b>
Керівники	6021	299,785	219,543	216,600				-500,085	95,2
Керівники структурних підрозділів	6022	841,113	740,446	837,820				2,943	101,4
Лікари	6023	1967,906	1891,506	2192,110				-97,374	88,4
Середній медичний персонал	6025	4530,144	4212,119	4398,520				-300,604	86,3
Молодший медичний персонал	6026	1236,200	1445,088	1361,450				-186,401	95,8
Інший персонал	6027	883,884	1463,883	1466,170				83,638	106,1
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	<b>6030</b>	<b>12439,81</b>	<b>13485,58</b>	<b>11743,95</b>				<b>-2,287</b>	<b>99,8</b>
Керівники	6031	33309,44	36590,50	36100,00				1741,625192	114,8
Керівники структурних підрозділів	6032	23861,36	23506,22	20686,91				490,5	101,4
Лікари	6033	17492,50	18870,96	11372,81				2819,309	113,6
Середній медичний персонал	6035	14212,22	13901,38	13768,54				7448,141	165,5
Молодший медичний персонал	6036	6867,78	8525,59	8103,87				632,846	104,8
Інший персонал	6037	6851,81	11347,93	9582,81				421,724	105,2
<b>Структура витрат на оплату праці усього, в тому числі:</b>	<b>6040</b>	<b>9759,032</b>	<b>9972,585</b>	<b>10472,670</b>				<b>1765,120</b>	<b>118,4</b>
Обов'язкові виплати, у тому числі:	6041	9524,866	9798,457	10217,670				-500,085	95,2
посадовий оклад		4266,185	6271,383	4250,000				-419,213	95,9
доплати і надбавки		5258,681	3527,074	5967,670				2021,383	147,6
...								-2440,596	59,1
Виплати, що носять необов'язковий (стимулюючий) характер, у тому числі:	6042	40,131	63,657	65,000				-1,343	97,9
Матеріальна допомога, у тому числі:									
матеріальна допомога на оздоровлення	6043	194,035	110,471	190,000				-79,529	58,1
		194,035	110,471	190,000				-79,529	58,1
<b>коefficient оновлення основних засобів, %</b>	<b>7010</b>	<b>11,5</b>	<b>-2,7</b>	<b>X</b>				<b>X</b>	<b>X</b>
<b>коefficient зростання середньої заробітної плати, %</b>	<b>7020</b>	<b>-3,5</b>	<b>8,4</b>	<b>X</b>				<b>X</b>	<b>X</b>
<b>коefficient зростання середнього доходу за договором з НСЗУ, %</b>	<b>7030</b>	<b>-2,1</b>	<b>-12,5</b>	<b>X</b>				<b>X</b>	<b>X</b>



Генеральний директор  
Григорій РАЗНОВАН

**Пояснювальна записка  
до Звіту про виконання фінансового плану підприємства  
за 1 квартал 2025 року  
комунального некомерційного підприємства «Менська міська лікарня»  
Менської міської ради**

Основною метою діяльності Комунального некомерційного підприємства «Менська міська лікарня» Менської міської ради є забезпечення медичного обслуговування населення шляхом надання йому медичних послуг в порядку та обсязі, встановлених законодавством.

Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів, без мети отримання прибутку.

Комунальне некомерційне підприємство «Менська міська лікарня» обслуговує більше 25 тисяч населення.

Кількість штатних посад комунального некомерційного підприємства «Менська міська лікарня» станом на 01.04.2025 року становить 297,25 штатних одиниць, в т. ч.:

лікарі	- 71,0 од.;
середній медперсонал	- 114,5 од.;
молодший медперсонал	- 56,75 од.;
інший персонал	- 55,0 од.

Кількість зайнятих посад станом на 01.04.2025 року склала 250,0 штатних одиниць, в т.ч.:

лікарі	- 42,25 од.;
середній медперсонал	- 103,0 од.;
молодший медперсонал	- 56,5 од.;
інший персонал	- 48,25 од.

Комунальне некомерційне підприємство «Менська міська лікарня» в 1 кварталі 2025 року планувало отримати дохід в сумі 18944,827 тис. грн., а отримало 14993,293 тис. грн. (на 20,9 % менше) в тому числі:

	План на 1 квартал 2025 року, тис.грн.	Отримано за 1 квартал 2025 року, тис.грн.	Різниця +-, тис.грн.	Примітка
Кошти НСЗУ	13900,753	10694,64	-3206,113	В суму отриманого доходу не ввійшла оплата за пролікований випадок за березень 2025 року, яка надходить в квітні.
Кошти міського бюджету	3723,574	2173,491	-1550,083	Кошторисні призначення для оплати комунальних та інших послуг в 2025 році в більшій частині сформовані на 1 квартал 2025 року. Економія кошторисних призначень по КЕКВ 2273 «Оплата послуг електропостачання» за рахунок встановлення СЕС.
Кошти від надання	400,0	300,348	-99,652	За рахунок зменшення кількості проведених медичних оглядів

платних медичних послуг				юридичних осіб
Інші доходи (оренда, реалізація активів, благодійна допомога)	120,5	569,689	449,189	За рахунок отримання благодійної допомоги в натуральній формі та збільшення доходу від компенсації з комунальні послуги від орендарів.
Неопераційний дохід	800	1255,125	455,125	За рахунок нарахованої амортизації основних засобів та необоротних активів
<b>Всього</b>	<b>18944,827</b>	<b>14993,293</b>	<b>-3951,534</b>	<b>х</b>

Основну дохідну частину фінансового звіту Підприємства, а саме 71,3 %, складають доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій згідно з договором з Національною службою здоров'я України.

Зміни по розділу «Доходи» в частині доходу з місцевого бюджету за цільовими програмами відбулися внаслідок прийняття рішення 59 сесії 8 скликання від 24.03.2025 року № 153 про збільшення кошторисних призначень на суму 86,544 тис.грн. ( на виконання Комплексної програми підтримки та розвитку медичної допомоги, що надається на території Менської міської ТГ для оплати послуг з ремонту теплотраси – 56,544 тис.грн.; на виконання депутатських повноважень депутатами обласної ради на придбання медичного обладнання – 30,0 тис.грн.)

Витрати підприємства за 1 квартал 2025 року склали 17645,392 тис. грн.:

в тому числі :

- Витрати на оплату праці з нарахуванням – 12133,707 тис. грн.
- Предмети і матеріали, обладнання та інвентар – 182,035 тис. грн.;
- Медикаменти та перев'язувальні матеріали – 949,651 тис. грн.
- Продукти харчування – 333,704 тис. грн.;
- Оплата послуг (крім комунальних) – 530,059 тис. грн.;
- Оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 2174,297 тис. грн.;
- Інші поточні видатки – 79,281 тис. грн.
- Інші видатки (амортизація основних засобів) – 1262,658 тис. грн.

За 1 квартал 2025 року в КНП «Менська міська лікарня» було проліковано 1067 осіб, проведено 9799 ліжко-днів та проведено 15429 лікарських відвідувань по поліклінічному відділенню лікарні.

Залишок коштів на рахунках на 01.04.2025 року склав 5834,68 тис.грн.  
Кредиторська заборгованість з виплати заробітної плати станом на 01.04.2025 року склала 2439,39 тис.грн. .

Генеральний директор



Григорій РАЗНОВАН