

Додаток 2

до Порядку складання, затвердження та контролю за виконання фінансових планів комунальних підприємств Корюківської міської ради

ПОГОДЖЕНО:

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету Корюківської міської ради від 27.07.2026 року № 168



Міський голова

РАТАН АХМЕДОВ

Рік		
2025 рік		
Організаційно-правова форма		
150 Комунальне підприємство		
Галузь		
86.10 Діяльність лікарняних закладів		
Вид економічної діяльності		
Охорона здоров'я		
Одиниця виміру		
тис. грн.		
Середньооблікова кількість штатних працівників	80	
Місцезнаходження:		
15300 м. Корюківка Чернігівська область		
Телефон		
0465721187		
Прізвище та ініціали керівника		
Леценко Світлана Віталіївна		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ

Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги "Корюківський центр сімейної медицини " Корюківської міської ради

(назва підприємства)

за 4 квартал 2025 р. (квартал)

Показники	Код рядка	Звітний період (_4_ квартал 2025р)				Звітний період наростаючим підсумком з початку року			
		план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %
<b>I. Формування фінансових результатів</b>									
<b>Доходи</b>									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у т.ч.:	1010	5 050,000	5 038,900	-11,100	99,8	17 425,000	17 660,600	235,600	101,4
доходи надавача за програмою медичних гарантій від НСЗУ	1011	5 050,000	5 038,900	-11,100	99,8	17 425,000	17 660,600	235,600	101,4
	1012	0,000		0,000				0,000	
Дохід (виручка) за рахунок коштів місцевих бюджетів	1020	225,000	645,535	420,535	286,9	900,000	1 182,200	282,200	131,4
Дохід з місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки	1021			0,000					
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, в тому числі:	1022	225,000	645,535	420,535	286,9	900,000	1 182,200	282,200	131,4
Програма фінансової підтримки комунального некомерційного підприємства "Центр первинної медико-санітарної допомоги"Корюківський центр сімейної		125,000	570,557	445,557	456,4	500,000	997,600	497,600	199,5
Підтримка сталого функціонування модернізації матеріально-технічної бази закладів первинної медико-санітарної		100,000	74,978	-25,022	75,0	400,000	184,600	-215,400	46,2
Інші надходження (доходи), у т.ч.:	1030	5 750,000	1 781,434	-3 968,566	31,0	8 934,000	8 786,205	-147,795	98,3
окремі доручення	1031			0,000				0,000	
плата за послуги, що надаються згідно з основною діяльністю (платні послуги)	1032			0,000			0,000	0,000	
благодійні внески, гранти та дарунки	1033	1 800,000	1 335,007	-464,993	74,2	2 434,000	3 444,300	1 010,300	141,5
надходження (дохід) від оренди майна	1034			0,000				0,000	

надходження (доходи) від реалізації майна	1035			0,000				0,000		
залишок коштів на початок звітного періоду	1036	500,000	3 378,700	2 878,700	675,7	2 000,000	3 378,700	1 378,700	168,9	
надходження (доходи) централізовані закупівлі	1037	500,000	0,000	-500,000	0,0	2 000,000	1 124,800	-875,200	56,2	
Інші надходження (дохід) в т.ч. амортизація	1039	3450,00	446,427	-3 003,573	12,9	4 500,000	4 217,105	-282,895	93,7	
<b>Видатки</b>										
Оплата праці	1040	3 725,000	3 645,616	-79,384	97,9	15 500,000	13 601,359	-1 898,641	87,8	
Нарахування на оплату праці	1050	856,800	772,325	-84,475	90,1	3 565,200	2 916,253	-648,947	81,8	
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1060	650,000	345,940	-304,060	53,2	1 250,000	1 326,082	76,082	106,1	
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1070	2 364,222	1 158,167	-1 206,055	49,0	3 053,022	4 042,471	989,449	132,4	
Продукти харчування	1080			0,000				0,000		
Оплата послуг (крім комунальних)	1090	225,000	200,125	-24,875	88,9	435,000	531,471	96,471	122,2	
Видатки на відрядження	1100	5,000	57,830	52,830	1 156,6	16,000	58,642	42,642	366,5	
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	1110	<b>325,000</b>	<b>297,036</b>	-27,964	91,4	<b>1 200,000</b>	<b>779,480</b>	-420,520	65,0	
Оплата водопостачання та водовідведення	1111	25,000	52,770	27,770	211,1	100,000	108,844	8,844	108,8	
Оплата електроенергії	1112	150,000	151,052	1,052	100,7	500,000	450,038	-49,962	90,0	
Оплата природного газу	1113			0,000				0,000		
Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1144	150,000	93,214	-56,786	62,1	600,000	220,598	-379,402	36,8	
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1120			0,000				0,000		
Соціальне забезпечення	1130			0,000				0,000		
Інші поточні видатки	1140	1,000		-1,000	0,0	4,000	0,000	-4,000	0,0	
<b>АМОРТИЗАЦІЯ</b>	1160	3 219,778	528,922	-2 690,856	16,4	4 269,778	4 299,600	29,822	100,7	
<b>Усього доходів</b>	<b>1170</b>	<b>11 032,000</b>	<b>7 501,369</b>	<b>-3 530,631</b>	<b>68,0</b>	<b>27 293,000</b>	<b>27 767,083</b>	<b>474,083</b>	<b>101,7</b>	

Усього видатків	1180	11 371,800	7 005,961	-4 365,839	61,6	29 293,000	27 555,358	-1 737,642	94,1
<b>II. Інвестиційна діяльність</b>									
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	2010	0,000	0,000	0,000		0,000	0,000	0,000	
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	2011			0,000					
дохід з інших джерел по капітальних видатках	2012			0,000					
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	2020	0,000	176,306	176,306		0,000	1 322,706	1 322,706	
капітальне будівництво	2021			0,000				0,000	
придбання (виготовлення) основних засобів	2022		159,796	159,796			1 295,396	1 295,396	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	2023		16,510	16,510			27,310	675,700	
придбання (виготовлення) нематеріальних активів	2024			0,000				0,000	
модернізація, модифікація, (добудова, дообладнання; реконструкція) основних засобів	2025			0,000				0,000	
капітальний ремонт	2026			0,000				0,000	
<b>III. Фінансова діяльність</b>									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	3010	7,000	35,500	28,500	507,1	34,000	138,078	104,078	406,1
кредити	3011			0,000				0,000	
позики	3012			0,000				0,000	
депозити	3013	7,000	35,500	28,500	507,1	34,000	138,078	104,078	406,1
Інші надходження	3020			0,000				0,000	
Витрати від фінансової діяльності та зобов'язання, у т.ч.:	3030	0,000	0,000	0,000		0,000	0,000	0,000	
кредити	3031			0,000				0,000	
позики	3032			0,000				0,000	
депозити	3033			0,000				0,000	
Інші витрати	3040			0,000				0,000	

<b>IV. Фінансовий результат</b>									
Фінансовий результат, у тому числі:	4010	-339,800	495,4	835,208	-145,8	-2 000,000	211,7	2 211,725	
нерозподілені доходи	4011	-339,800	495,4	835,208	-145,8	-2 000,000	211,7	2 211,725	
резервний фонд	4012			0,000				0,000	
<b>V. Розрахунки з бюджетом</b>									
Податки, збори та платежі до бюджету, у т.ч.:	5010	1 546,875	1 614,029	67,154	104,3	6 435,900	6 049,140	-386,760	94,0
податок на додану вартість	5011	1,000	0,487	-0,513	48,7	3,400	1,404	-1,996	41,3
військовий збір	5012	55,875	183,644	127,769	328,7	232,500	686,148	453,648	295,1
плата за землю	5013			0,000				0,000	
податок на дохід фізичних осіб	5014	670,500	657,573	-12,927	98,1	2 790,000	2 445,335	-344,665	87,6
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	5015	819,500	772,325	-47,175	94,2	3 410,000	2 916,253	-493,747	85,5
інші (розшифрувати)	5016			0,000				0,000	
<b>VI. Звіт про фінансовий стан на 01.01</b>									
Необоротні активи	6010	14 000,000	16 882,100	2 882,100	120,6	14 000,000	16 529,300	2 529,300	118,1
Оборотні активи	6020	8 000,000	8 372,000	372,000	104,7	8 000,000	7 805,900	-194,100	97,6
Усього активи	6030	22 000,000	25 254,100	3 254,100	114,8	22 000,000	24 335,200	2 335,200	110,6
Дебіторська заборгованість	6040			0,000				0,000	
Кредиторська заборгованість	6050			0,000				0,000	
<b>VII. Дані про персонал та оплата праці</b>									
Штатна чисельність працівників	7010	98,25	94,50	-3,750	96,2	98,25	94,50	-3,750	96,2
Фактична чисельність штатних працівників	7020	98,25	89,50	-8,750	91,1	98,25	89,50	-8,750	91,1
Керівник	7021	2	2,00	0,000	100,0	2	2,00	0,000	100,0
Лікарі	7022	17,50	13,75	-3,750	78,6	17,50	13,75	-3,750	78,6
Адміністративно-управлінський персонал	7023	14,25	11,00	-3,250	77,2	14,25	11,00	-3,250	77,2
Середній медичний персонал	7024	38,00	35,75	-2,250	94,1	38,00	35,75	-2,250	94,1
Молодший медичний персонал	7025	5,50	5,25	-0,250	95,5	5,50	5,25	-0,250	95,5
Інший персонал (розшифрувати)	7026	21	21,75	0,750	103,6	21	21,75	0,750	103,6
Фонд оплати праці у т.ч. КЕКВ 2110	7030	3 733,000	3 791,444	58,444	101,6	15 550,000	14 038,121	-1 511,879	90,3

Керівник	7031	142,000	182,303	40,303	128,4	579,00	618,460	39,460	106,8
Лікарі	7032	1 015,000	845,228	-169,772	83,3	4 200,00	3 229,615	-970,385	76,9
Адміністративно-управлінський персонал	7033	463,000	446,533	-16,467	96,4	1 988,00	1 665,344	-322,656	83,8
Середній медичний персонал	7034	1 410,000	1 562,025	152,025	110,8	6 160,00	5 863,287	-296,713	95,2
Молодший медичний персонал	7035	153,000	147,510	-5,490	96,4	623,00	527,405	-95,595	84,7
Інший персонал (розшифрувати)	7036	550,000	607,845	57,845	110,5	2 000,00	2 134,010	134,010	106,7
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч. КЕКВ 2110</b>	<b>7040</b>	<b>12 664,97</b>	<b>14 121</b>	<b>1 455,864</b>	<b>111,5</b>	<b>13 189,14</b>	<b>13 071</b>	<b>-118,267</b>	<b>99,1</b>
Керівник	7041	23 666,67	30 383,833	6 717,167	128,4	24 125,00	25 769,167	1 644,167	106,8
Лікарі	7042	19 333,33	20 490,376	1 157,042	106,0	20 000,00	19 573,424	-426,576	97,9
Адміністративно-управлінський персонал	7043	10 830,41	13 531,303	2 700,894	124,9	15 500,97	12 616,242	-2 884,732	81,4
Середній медичний персонал	7044	12 368,42	14 564,336	2 195,915	117,8	13 508,77	13 667,336	158,564	101,2
Молодший медичний персонал	7045	9 272,73	9 365,714	92,987	101,0	9 439,39	8 371,508	-1 067,886	88,7
Інший персонал (розшифрувати)	7046	8 730,16	9 315,632	585,473	106,7	7 936,51	8 176,284	239,776	103,0
<b>Заборгованість перед працівниками за заробітною платою</b>	<b>7050</b>			<b>0,000</b>				<b>0,000</b>	

Керівник

Головний бухгалтер



*Світлана Лещенко*  
(підпис)

*Ірина Кітєва*  
(підпис)

Світлана ЛЕЩЕНКО

(П.І.Б.)

Ірина КІТЄВА

(П.І.Б.)

**Пояснювальна записка до звіту про виконання фінансового плану  
Комунального некомерційного підприємства  
« Центр первинної медико-санітарної допомоги «Корюківський центр сімейної медицини»  
Корюківської міської ради за 4 квартал 2025 року**

**1. Загальні відомості.**

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги «Корюківський центр сімейної медицини» Корюківської міської ради, (далі- Підприємство), створене на базі майна міської комунальної власності Корюківської міської територіальної громади. Підприємство у своїй діяльності керується Конституцією України, Господарським та Цивільним Кодексами України, законами України, постановами Верховної Ради України, актами Президента України та Кабінету Міністрів України, загальнообов'язковими для всіх закладів охорони здоров'я наказів та інструкцій Міністерства охорони здоров'я України, загальнообов'язковими нормативними актами інших центральних органів, відповідних рішень місцевих органів виконавчої влади і органів місцевого самоврядування та Статутом. Власником підприємства є Корюківська міська територіальна громада в особі Корюківської міської ради.

Уповноваженим Власником Органом управління є Виконавчий комітет Корюківської міської ради.

Підприємство є закладом охорони здоров'я комунальної власності і функціонує, як унітарне некомерційне (неприбуткове) підприємство, що надає первинну медичну допомогу та здійснює управління медичним обслуговуванням населення, вживає заходи з профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

Підприємство з 01 липня 2018 року уклало договір з Національною службою здоров'я України і відповідно до умов договору надає пацієнтам медичні послуги за програмою медичних гарантій передбачені Порядком надання первинної медичної допомоги, затверджених наказом МОЗ № 504 від 19.03.2018 року.

Виробнича потужність підприємства складає 208 відвідувань за день.

Станом на 1 січня 2026 року декларації про вибір лікаря, який надає первинну допомогу заключили 19716 пацієнтів.

Кількість штатних посад по Підприємству станом на 01.01.2026 року становить 94,5 одиниць, в т. числі:

керівники - 2,0 одиниці; лікарі – 15,0 одиниць; адмінперсонал – 14 одиниць;

середній медперсонал – 38,5 одиниць; молодший медперсонал – 5,5 одиниць; інший персонал – 19, одиниць.

**2. Формування дохідної частини звіту про виконання фінансового плану:**

Дохідна частина фінансового плану Підприємства на 4 квартал 2025 року фактично складає 7501,369 тис. грн, що становить 68 % від плану і складається з наступних доходів:

**Рядок 1010 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товар, робіт, послуг)».**

Основну дохідну частину фінансового плану Підприємства складають доходи з реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій, згідно з договором з Національною службою здоров'я України, обсяг яких за 4 квартал 2025 року становить 5038,9 тис. грн. Це становить 99,8 від планових показників (плановий показник 5050,00 тис. грн).

**Рядок 1020 «Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі»:**

За цільовими програмами з місцевого бюджету надійшло 645,535 тис. грн, що склало 286,9 % до плану на квартал 2025 року.

**Рядок 1022 «Програма сталої підтримки та модернізації матеріально-технічної бази закладів первинної медико-санітарної допомоги на території Холминської територіальної громади на 2025 рік»**

За «програмою підтримки та модернізації матеріально-технічної бази закладів первинної медико-санітарної допомоги на території Холминської територіальної громади на 2025 рік» надійшло

74.978 тис .грн. при плані 100.0 тис гр.. що становить 75% від плану.

**Рядок 1022 «Програма фінансової підтримки комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги «Корюківський центр сімейної медицини» Корюківської міськ ради (Корюківська ОТГ):**

На первинну медичну допомогу населенню , що надається центром первинної медико-санітарної допомоги від Корюківської ОТГ надійшло 570,557 тис.грн. при плані на 4 квартал 2025 року 125,0 тис грн. , і становить 456,4% від запланованого.

**Рядок 1030 «інші доходи , у т.ч.»**

Інших доходів від операційної діяльності Підприємство отримало 1781,434 тис. грн. при плані 5750 тис.грн , що складає 31 % . В розрізі це -

**рядок 1033 благодійні внески, гранти та дарунки** – 1335.007 тис. грн, при плані 1800,00грн , що складає 74.2 % від плану

**рядок 1037 надходження (доходи) централізовані закупівлі** – 0,0 тис. грн. при плані 500,00 тис. грн. складає 0 % від плану.

**рядок 1039 інші надходження (дохід) в т.ч. амортизація** – 446,427 тис.грн. при плані 3450,0 тис.грн складає 12,9 % від плану .

**3. Витратна частина фінансового плану Підприємства в 4 кварталі 2025 року складає 7005,961 тис. грн., що становить 61,6% від плану та складається з наступних витрат:**

**Рядок 1040 «оплата праці»** - 3645,616 тис. грн (97,9 % від плану на 4 квартал 2025 року);

**Рядок 1050 «нарахування на оплату праці»**- 772,325 тис.грн (90,1% від плану на 4 квартал 2025 року);

**Рядок 1060 «предмети, матеріали, обладнання та інвентар»** = 345,940 тис.грн (53,2% від плану на 4 квартал 2025 року);

**Рядок 1070 «медикаменти та перев'язувальні матеріали»** -1158,167 тис. грн (49,0%) від плану на 4 квартал 2025 року);

**Рядок 1090 «Оплата послуг (крім комунальних)»** - 200,125 тис.грн; (88,9 %) від плану на 4 квартал 2025 року);

**Рядок 1100 «Видатки на відрядження»** - 57,830 тис. грн. (1156,6%) від плану на 4 квартал 2025 року);

**Рядок 1110. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв** 297,036 тис грн. (91,4 % від плану на 4 квартал 2025 року), в тому числі:

**Рядок 1111. Оплата водопостачання та водовідведення** 52,770 тис.грн ( 211,1% від плану на 4 квартал 2025 року)

**Рядок 1112. Оплата електроенергії** 151,052 тис. грн (100,7% від плану на 4 квартал 2025 року)

**Рядок 1114 «оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг** 93,214 тис. грн ( 62,1 % від плану на 4 квартал 2025 року)

**Рядок 1160. Амортизація** +528,922 тис грн. (16,4% від плану на 4 квартал 2025 року)).

**Рядок 1180. Усього видатків** – 7005,961 тис.грн. при плані 11371,800 (61,6 % від плану на 4 квартал 2025 року)

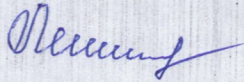
4. Отриманий фінансовий результат за 4 квартал 2025 року

Рядок 1170 Усього доходів : 7501,369 тис. грн

Рядок 1180 Усього витрат : 7005,961 тис. грн

Рядок 4010 Фінансовий результат: 495,4 тис. грн

Генеральний директор :



С.ЛЕЩЕНКО