

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА "ХМЕЛЬНИЦЬКИЙ ОБЛАСНИЙ ГОСПІТАЛЬ ВЕТЕРАНІВ ВІЙНИ"
ХМЕЛЬНИЦЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ
за I квартал 2026 року

Основні фінансові показники КНП

№ п/п	Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання, %
I.	Доходи всього, у тому числі:	35 074,6	36 318,7	1 244,1	103,55%
1.1.	Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	26 450,0	27 999,2	1 549,2	105,86%
1.1.1.	послуг з медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України згідно з державною програмою медичних гарантій	25 950,0	27 899,1	1 949,1	107,51%
1.1.2.	медичних послуг за кошти фізичних та юридичних осіб	500,0	100,1	-399,9	20,02%
1.1.3.	коштів міністерства ветеранів по психологічній реабілітації	0,0	0,0	0,0	#ДІЛЕННЯ/0!
1.2.	Дохід з обласного бюджету за цільовими програмами	4 012,1	4 467,9	455,8	111,36%
1.2.1.	окремі заходи з реалізації обласних програм (розрахувати)	0,0	0,0	0,0	#ДІЛЕННЯ/0!
1.2.2.	покриття вартості комунальних послуг енергоносіїв	3 512,1	4 467,9	955,8	127,21%
1.2.3.	субвенція		0,0	0,0	#ДІЛЕННЯ/0!
1.2.4.	інші (коштів місцевих бюджетів та ОТГ на розвиток підприємства)	500,0	0,0	-500,0	0,00%
1.3.	Інші доходи від операційної діяльності	4 450,0	2 627,2	-1 822,8	59,04%
1.3.1.	від надання майна в оренду та компенсацій за комунальні платежі від орендаря	700,0	671,4	-28,6	95,91%
1.3.2.	безоплатні медикаменти та ВМП, отримані по централізованим поставкам МОЗУ за кошти держбюджету	500,0	280,7	-219,3	56,14%
1.3.3.	безоплатно отримані матеріальні цінності, в тому числі благодійна грошова допомога	250,0	678,8	428,8	271,52%
1.3.4.	інші доходи (від господарської діяльності)	3 000,0	996,3	-2 003,7	33,21%
1.4.	Інші доходи	162,5	1 224,4	1 061,9	753,48%
1.4.1.	від амортизації НА та ОЗ, що отримані як цільове фінансування або безоплатно	112,5	0,0	-112,5	0,00%
1.4.2.	відсотки отримані з поточних рахунків та депозитів	50,0	1 224,4	1 174,4	2448,80%
1.4.3.	інші надходження	0,0	0,0	0,0	#ДІЛЕННЯ/0!
2.	Витрати всього, у тому числі:	33 782,1	34 674,6	892,5	102,64%
2.1.	Операційні витрати:	29 960,63	30 902,5	941,9	103,14%
2.1.1.	матеріальні, у тому числі:	6 835,0	6 878,6	43,6	100,64%
2.1.1.1.	медикаменти та перев'язувальні матеріали	2 700,0	2 951,6	251,6	109,32%
2.1.1.2.	продукти харчування	3 750,0	3 495,2	-254,8	93,21%
2.1.1.3.	запасні частини до транспортних засобів	40,0	1,0	-39,0	2,50%
2.1.1.4.	господарчі товари та інвентар	150,0	351,1	201,1	234,07%
2.1.1.5.	миючі та чистячі засоби	50,0	28,7	-21,3	57,40%
2.1.1.6.	наливно-мастильні матеріали	125,0	51,0	-74,0	40,80%
2.1.1.7.	витрати на відродження	20,0	0,0	-20,0	0,00%
2.1.2.	на оплату праці з нарахуваннями	14 853,5	15 193,5	340,0	102,29%
2.1.2.1.	на оплату праці	12 175,0	12 594,8	419,8	103,45%
2.1.2.2.	нарахування на оплату праці	2 678,5	2 598,7	-79,8	97,02%
2.1.3.	на оплату послуг, крім комунальних, у тому числі:	1 247,5	1 138,5	-109,0	91,26%
2.1.3.1.	прання білизни	175,0	114,4	-60,6	65,37%
2.1.3.2.	обслуговування та поточний ремонт ліфтів	40,0	24,9	-15,1	62,25%
2.1.3.3.	охоронні послуги, пожежна сигналізація	20,0	14,2	-5,8	71,00%
2.1.3.4.	придбання та супровід програмного забезпечення	50,0	4,5	-45,5	9,00%
2.1.3.5.	телефонний зв'язок та інтернет	20,0	15,9	-4,1	79,50%
2.1.3.6.	послуги із санітарно-гігієнічної обробки приміщень	5,0	0,0	-5,0	0,00%
2.1.3.7.	страхові послуги, технічний огляд, дослідження, метрологія	50,0	13,9	-36,1	27,80%
2.1.3.8.	ремонт медичного та іншого обладнання	50,0	0,0	-50,0	0,00%
2.1.3.9.	ремонт транспортних засобів	37,5	40,3	2,8	107,47%
2.1.3.10.	лабораторні послуги	625,0	625,1	0,1	100,02%
2.1.3.11.	гістологічні послуги	25,0	13,8	-11,2	55,20%
2.1.3.12.	інші послуги	150,0	271,5	121,5	181,00%
2.1.4.	на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	3 512,13	4 467,9	955,8	127,21%
2.1.5.	на соціальне забезпечення населення	0,0	0,0	0,0	#ДІЛЕННЯ/0!
2.1.6.	витрати на окремі заходи з реалізації державних цільових програм	0,0	0,0	0,0	#ДІЛЕННЯ/0!
2.1.7.	амортизація	3 500,0	3 206,4	-293,6	91,61%
2.1.8.	інші операційні витрати (розрахувати)	0,0	0,0	0,0	#ДІЛЕННЯ/0!
2.1.9.	фінансові витрати та розрахунки по обов'язкових платежах	12,5	17,6	5,1	140,80%
2.2.	Адміністративні витрати:	3 821,5	3 772,1	-49,4	98,71%
2.2.1.	Матеріальні	0,0	0,0	0,0	#ДІЛЕННЯ/0!
2.2.2.	на оплату праці з нарахуваннями	3 746,5	3 725,8	-20,7	99,45%

2.2.2.1.	на оплату праці	3 071,5	3 076,6	5,1	100%
2.2.2.2.	нарахування на оплату праці	675,0	649,2	-25,8	96,1%
2.2.3.	Витрати на канцтовари, приладдя та господарчі товари	25,0	17,0	-8,0	68,00%
2.2.4.	оплата послуг (крім комунальних) у тому числі:	50,0	29,3	-20,7	58,60%
2.2.4.1	придбання та супровід програмного забезпечення	25,0	9,0	-16,0	36,00%
2.2.4.2	витрати на обслуговування техніки	25,0	20,3	-4,7	81,20%
2.2.5.	амортизація	0,0	0,0	0,0	#ДІЛЕННЯ/0!
2.2.6.	Інші адміністративні витрати	0,0	0,0	0,0	#ДІЛЕННЯ/0!
	Усього доходів	35 074,6	36 318,7	1 244,1	103,55%
	Усього витрат	33 782,1	34 674,6	892,5	102,64%
	Фінансовий результат:	1 292,5	1 644,1	351,6	127,20%
3.	Капітальні інвестиції – всього, у тому числі	5 000,0	545,9	-4 454,1	10,92%
3.1.	Придбання обладнання, техніки та предметів довгострокового користування	1 250,0	132,5	-1 117,5	10,60%
3.2.	Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів	3 750,0	413,4	-3 336,6	11,02%

т.в.о.директора КНП "ХОГВВ"

Оксана БОЧКАРЬОВА

Заступник директора з фінансово-економічних питань

Вікторія НАГОРНА

виконавець: 0976533123



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Таблиця 1 до додатку 5

Елементи операційних витрат
I квартал 2026 року

Показники	План	Факт	Відхи-лення (+,-)	Виконання (%)
Матеріальні витрати, у тому числі:	6835,00	6878,60	43,60	100,6%
Витрати на медикаменти, виробн медичного призначення	2700,00	2951,60	251,60	109,3%
Продукти харчування	3750,00	3495,2	-254,80	93,2%
Господарські матеріали	240,00	380,8	140,80	158,7%
Паливно-мастильні матеріали	125,00	51,00	-74,00	40,8%
витрати на відрядження	20,00	0,00		
Витрати на енергоносії та комунальні послуги	3512,13	4467,9	955,77	127,2%
оплата теплопостачання	2095,30	2602,9	507,60	124,2%
оплата водопостачання та водовідведення	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
оплата електроенергії	1400,00	1848,2	448,20	132,0%
оплата природного газу	0,00	0	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
оплата інших комунальних послуг	16,83	16,8	-0,03	99,8%
витрати на оплату послуг крім комунальних	1247,50	1138,5	-109,00	91,3%
Витрати на оплату праці	14853,50	15193,5	340,00	102,3%
Відрахування на соціальні заходи	0,00	0	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Амортизація	3500,00	3206,4	-293,60	91,6%
Інші операційні витрати	12,50	17,6	5,10	140,8%
Операційні витрати, усього	29960,63	30902,50	941,87	103,1%

Заступник директора з
фінансово-економічних питань



Вікторія НАГОРНА

Таблиця 3 до додатку 5

Рух грошових коштів
за I квартал 2026

Показники	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	33662,10	34134,80	472,70	101,4%
Виручка від надання послуг, всього, у тому числі:	30150,00	29666,90	-483,10	98,4%
- за договорами з НСЗУ;	25950,00	27899,10	1949,10	107,5%
- платних послуг	500,00	100,10	-399,90	20,0%
- оренди	700,00	671,40	-28,60	95,9%
- інші (розшифрувати)	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
за інтернатуру	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
від господарської діяльності	3000,00	996,30	-2003,70	33,2%
за надання послуг за договорами	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Цільове фінансування, у тому числі:	3512,10	4467,90	955,80	127,2%
за обласними та державними програмами (розшифрувати за програмами)	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	3512,10	4467,90	955,80	127,2%
- на розвиток підприємства та зміцнення матеріально-технічної бази	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Аванси одержані	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Інші надходження (розшифрувати)			0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	0,00		0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Виручка від реалізації основних фондів	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Виручка від реалізації нематеріальних активів	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Інші надходження (розшифрувати)	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності (вісотки отримані з поточних рахунків та депозитів)	50,00	1224,00	1174,00	2448,0%
Видатки грошових коштів основної діяльності	62144,83	31715,80	-30429,03	51,0%
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	8157,50	8063,40	-94,10	98,8%
Розрахунки з оплати праці	18600,00	18919,30	319,30	101,7%
Платежі в бюджет (розшифрувати): ПДВ	249,30	249,30	0,00	100,0%
екологічний податок, рентна плата	15,90	15,90	0,00	100,0%
50% орендної плати в бюджет	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Інші витрати (розшифрувати)	0,00		0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
на оплату енергоносіїв та комунальних послуг	35122,13	4467,90	-30654,23	12,7%
пільгові пенсії	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Придбання основних засобів	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!

Капітальне будівництво/ремонт	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Придбання нематеріальних активів	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Інші витрати (розшифрувати)	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	12,50	17,60	5,10	140,8%
Грошові кошти:			0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
на початок періоду	42953,60	42953,60	0,00	100,0%
на кінець періоду	42595,60	42595,60	0,00	100,0%
Чистий грошовий потік				

Заступник директора з фінансово-
економічних питань



Вікторія НАГОРНА

Таблиця 2 до додатку 5

Капітальні інвестиції
за I квартал 2026 року

Показники	План	Факт	Відхи-лення (+, -)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	5000,00	545,90	-4454,10	10,9%
Капітальне будівництво, у тому числі	3750,00	413,40	-3336,60	11,0%
Нове будівництво	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Модернізація, модифікація (добудова, реконструкція)	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Капітальний ремонт	3750,00	413,40	-3336,60	11,0%
Основні засоби, у тому числі	1250,00	132,50	-1117,50	10,6%
Придбання (виготовлення) основних засобів	1250,00	132,50	-1117,50	10,6%
Модернізація, модифікація основних засобів	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Капітальний ремонт основних засобів		0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Необоротних нематеріальних активів, всього, у тому числі	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Придбання (створення) необоротних нематеріальних активів	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Модернізація, модифікація ННМА	0,00	0,00	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!

Заступник директора з фінансово-економічних питань



Вікторія НАГОРНА



**КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИМСТВО
«ХМЕЛЬНИЦЬКИЙ ОБЛАСНИЙ ГОСПІТАЛЬ ВЕТЕРАНІВ ВІЙНИ»
ХМЕЛЬНИЦЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ**

вул. Визволителів, 3, с. Ружичанка, Хмельницький р-н, Хмельницька обл., 29001
тел/факс (0382) 67-24-45, e-mail: ogivov@ukr.net Код ЄДРПОУ 21312761

Пояснювальна записка

до звіту про виконання фінансового плану за I квартал 2026 року комунального
некомерційного підприємства «Хмельницький обласний госпіталь ветеранів
війни» Хмельницької обласної ради

КНП «Хмельницький обласний госпіталь ветеранів війни» Хмельницької обласної ради (далі – підприємство) є закладом охорони здоров'я, яке здійснює медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій, надає ефективну планову стаціонарну медичну допомогу та реабілітацію ветеранів війни, учасників антитерористичної операції по захисту незалежності, суверенітету, територіальної цілісності України, особам, прирівняних до них відповідно до положень ЗУ «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», а також іншим громадянам України, також заклад залучено як один із базових для надання вторинної (спеціалізованої) та третинної (високоспеціалізованої) медичної допомоги військовослужбовцям, які беруть участь у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії РФ та/або в умовах запровадження воєнного чи надзвичайного стану.

Фінансово-господарська діяльність підприємства у I кварталі 2026 року здійснювалася відповідно до затвердженого фінансового плану, договорів з Національною службою здоров'я України, бюджетних програм та чинного законодавства України.

Кількість штатних одиниць становить 308,75 за I квартал в тому числі:

Лікарі-85;

фахівці з базовою та неповною вищою медичною освітою-101,5,;

молодші медичні сестри - 67,75;

інший персонал-54,5;

Дохідна частина за I квартал 2026 року склала 36 318,3 тис. грн, що на 3,55% більше від запланованих показників.

Основним джерелом надходжень став дохід від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ відповідно до Програми медичних гарантій — 27 999,2 тис. грн, що на 5,86% перевищує планові показники.

Дохід з обласного бюджету за цільовими програмами становив 4 467,9 тис. грн, або на 27,21% більше від запланованого обсягу. Зазначені кошти були спрямовані на оплату комунальних послуг. Перевищення планових показників зумовлене збільшенням фактичних витрат на енергоносії у I кварталі 2026 року.

Інші доходи від операційної діяльності склали 2 627,2 тис. грн, що становить 59,04% від плану, у тому числі:

- дохід від оренди приміщень — 671,4 тис. грн (95,91% виконання плану);
 - дохід від безоплатно отриманих активів, отриманих централізовано — 280,7 тис. грн (56,14%);
 - благодійна допомога у вигляді матеріальних цінностей — 678,8 тис. грн;
 - інші доходи від господарської діяльності — 33,21% виконання плану.
- Інші доходи склали 1 224,0 тис. грн та включають доходи від фінансової діяльності, зокрема кошти, отримані від розміщення тимчасово вільних коштів на депозитному рахунку.

Витратна частина звіту про виконання фінансового плану за I квартал 2026 року склала 34 674,6 тис. грн, що становить 102,64% від планових показників.

Операційні витрати склали 30 902,5 тис. грн, або 103,14% виконання плану, зокрема:

- матеріальні витрати — 6 878,6 тис. грн (100,64% від плану);
- витрати на оплату праці — 12 594,8 тис. грн (103,45%);
- нарахування на оплату праці — 2 598,7 тис. грн (97,02%);
- амортизація — 3 206,4 тис. грн (91,61%);
- оплата послуг (крім комунальних) — 1 138,5 тис. грн (91,26%);
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв — 4 467,9 тис. грн, що на 27,21% перевищує плановий показник.

Значне зростання витрат на електроенергію пов'язане з інтенсивною роботою кисневої станції для вироблення медичного кисню, що потребує значних обсягів електроенергії.

Адміністративні витрати склали 3 772,1 тис. грн, або 97,71% від плану, у тому числі:

- витрати на оплату праці — 3 076,6 тис. грн (100,17%);
- відрахування на соціальні заходи — 649,2 тис. грн (на 3,82% менше від плану);
- витрати на канцтовари, приладдя та обслуговування оргтехніки — 18,0 тис. грн (68,0%);
- придбання та супровід програмного забезпечення — 9,0 тис. грн (36,0%).

За результатами фінансово-господарської діяльності у I кварталі 2026 року підприємством отримано позитивний фінансовий результат. Профіцит склав

1644,1 тис. грн, що свідчить про забезпечення стабільної діяльності підприємства, виконання договірних зобов'язань та раціональне використання фінансових ресурсів.

Заступник директора
з фінансово-економічних питань



Вікторія НАГОРНА