

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
КНП "Хмельницька обласна лікарня" Хмельницької обласної ради
ЗА I квартал 2026 року

Основні фінансові показники КНП

№ п/п	Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання, %
1.	Доходи	269907,60	225440,50	-44467,10	84
1.1.	Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього, у тому числі	170004,80	155068,60	-14936,20	91
	послуг з медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України згідно з державною програмою медичних гарантій	168404,80	151521,30	-16883,50	90
	медичних послуг за кошти фізичних та юридичних осіб	1600,00	3547,30	1947,30	222
	Інші				
1.2.	Дохід з обласного бюджету за цільовими програмами, у т.ч.	18577,80	13831,80	-4746,00	74
	окремі заходи з реалізації обласних програм			0,00	
	покриття вартості комунальних послуг енергоносіїв	18577,80	13831,80	-4746,00	74
	Інші			0,00	
1.3.	Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.	57225,00	32746,20	-24478,80	57
	від надання майна в оренду та компенсацій за комунальні платежі від орендаря	1500,00	1289,80	-210,20	86
	безоплатні медикаменти та ВМП, отримані по централізованим поставкам МОЗУ за кошти держбюджету	40000,00	23091,20	-16908,80	58
	безоплатно отримані матеріальні цінності, в тому числі благодійна допомога	15000,00	7439,70	-7560,30	50
	інші	725,00	925,50	200,50	128
	Інші доходи	24100,00	23793,90	-306,10	99
1.4.	від амортизації НА та ОЗ, що отримані як цільове фінансування або безоплатно	22200,00	23568,10	1368,10	106
	відсотки отримані (поточні рахунки та депозити)	1900,00	225,80	-1674,20	12
	інші			0,00	
	Інші доходи				
2.	Витрати, всього, у тому числі:	268534,10	236883,80	-31650,30	88
2.1.	Операційні витрати:	266605,80	235637,40	-30968,40	88
2.1.1.	матеріальні	70000,00	66362,60	-3637,40	95
2.1.2.	на оплату праці з нарахуваннями	102850,00	92051,70	-10798,30	90
2.1.2.1.	на оплату праці	85000,00	77573,60	-7426,40	91
2.1.2.2.	нарахування на оплату праці	17850,00	14478,10	-3371,90	81
2.1.3.	на оплату послуг, крім комунальних	8500,00	5147,90	-3352,10	61
2.1.4.	на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	18577,80	17212,90	-1364,90	93
2.1.5.	на соціальне забезпечення населення	270,00	274,30	4,30	102
2.1.6.	витрати на окремі заходи з реалізації державних цільових програм (розшифрувати) - закупівля медикаментів та ВМП	40000,00	23091,20	-16908,80	58
2.1.7.	амортизація	25800,00	30847,50	5047,50	120
2.1.8.	інші операційні витрати (50% за оренду)	550,00	645,20	95,20	117
2.1.9.	Фінансові витрати (відрадженья)	58,00	4,10	-53,90	7
2.2.	Адміністративні витрати:	1928,30	1246,40	-681,90	65
2.2.1.	Матеріальні	45,00	44,00	-1,00	98
2.2.2.	на оплату праці з нарахуваннями	1830,00	1171,20	-658,80	64
2.2.2.1.	на оплату праці	1500,00	1018,00	-482,00	68
2.2.2.2.	нарахування на оплату праці	330,00	153,20	-176,80	46

2.2.3.	оплата послуг (крім комунальних)	26,30	25,80	-0,50	98
2.2.4.	амортизація	27,00	5,40	-21,60	20
2.2.5.	Інші адміністративні витрати (податки)			0,00	
2.3.	Інші витрати			0,00	
	Усього доходів	269907,60	225440,50	-44467,10	84
	Усього витрат	268534,10	236883,80	-31650,30	88
	Фінансовий результат:	1373,50	-11443,30	-12816,80	
3.	Капітальні інвестиції – всього, у тому числі	1295,10	1989,90	694,80	
3.1.	Придбання обладнання, техніки та предметів довгострокового користування	1135,10	1832,70	697,60	
3.2.	Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів	160,00	157,20	-2,80	

Т.в.о.директора



Наталія ФЕДІВ

Таблиця 1 до додатку 5

Елементи операційних витрат

Показники	План	Факт	Відхи-лення (+,-)	Виконання (%)
Матеріальні витрати, у тому числі:	110000	89453,80	-20546,20	81,3
Витрати на медикаменти, виробі медичного призначення		83165,70		
Продукти харчування		4664,4		
Господарські матеріали		1319,9		
Паливно-мастильні матеріали		303,80		
Витрати на енергоносії та комунальні послуги	18577,8	17212,9	-1364,90	92,7
оплата теплопостачання		7602,1		
оплата водопостачання та водовідведення		740,1		
оплата електроенергії		8766,7		
оплата природного газу				
оплата інших комунальних послуг		104		
Витрати на оплату праці	85000	77573,6	-7426,40	91,3
Відрахування на соціальні заходи	18120	14752,4	-3367,60	81,4
Амортизація	25800	30847,5	5047,50	119,6
Інші операційні витрати	9108	5797,2	-3310,80	63,6
Операційні витрати, усього	266605,80	235637,40	-30968,40	88,4

Т.в.о.директора



Наталія ФЕДІВ

Капітальні інвестиції

Показники	План	Факт	Відхи-лення (+, -)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	1135,10	1832,70	697,60	
<i>Капітальне будівництво, у тому числі</i>			0,00	
<i>Нове будівництво</i>				
<i>Модернізація, модифікація (добудова, реконструкція)</i>				
<i>Капітальний ремонт</i>	160,00	157,20	-2,80	
Основні засоби, у тому числі	1135,10	1832,70	697,60	
<i>Придбання (виготовлення) основних засобів</i>	1135,10	1832,70	697,60	
<i>Модернізація, модифікація основних засобів</i>				
<i>Капітальний ремонт основних засобів</i>				
<i>Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів</i>				
<i>Необоротних нематеріальних активів, всього, у тому числі</i>				
<i>Придбання (створення) необоротних нематеріальних активів</i>				
<i>Модернізація, модифікація ННМА</i>				

Т.в.о.директора



Наталія ФЕДІВ

Таблиця 3

Рух грошових коштів

Показники	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	192707,60	145687,40	-47020,20	75,6
Виручка від надання послуг, всього, у тому числі:	172229,80	131566,30	-40663,50	76,4
- за договорами з НСЗУ;	168404,80	124009,50	-44395,30	73,6
- платних послуг	1600,00	4407,80	2807,80	275,5
- оренди	1500,00	2223,50	723,50	148,2
- інші (розшифрувати)	725,00	925,50	200,50	127,7
за надання послуг за договорами, злочинні діяння, вторинна сировина, інтернатура	725,00	925,50	200,50	
Цільове фінансування, у тому числі:	18577,80	13831,80	-4746,00	
за обласними та державними програмами (розшифрувати за програмами)			0,00	
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	18577,80	13831,80	-4746,00	74,5
- на розвиток підприємства та зміцнення матеріально-технічної бази			0,00	
Аванси одержані				
Інші надходження (розшифрувати) благодійна допомога		63,50	63,50	
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності				
Виручка від реалізації основних фондів				
Виручка від реалізації нематеріальних активів				
Інші надходження (розшифрувати)				
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	1900,00	225,80	-1674,20	11,9
Інші надходження (розшифрувати)	1900,00	225,80	-1674,20	11,9
Видатки грошових коштів основної діяльності	242707,10	125578,60	-117128,50	51,7

Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	118629,30	38905,60	-79723,70	32,8
Розрахунки з оплати праці	104680,00	70157,20	-34522,80	67,0
Повернення короткострокових кредитів			0,00	
Платежі в бюджет (розрахувати): ПДВ, земельний податок, екологічний податок		416,10	416,10	
50% орендної плати в бюджет	550,00	645,20	95,20	
Інші витрати (розрахувати)	18847,80	15454,50	-3393,30	82,0
на оплату енергоносіїв та комунальних послуг	18577,80	15180,20	-3397,60	81,7
пільгові пенсії	270,00	274,30	4,30	101,6
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	1295,10	414,00	-881,10	
Придбання основних засобів	1135,10	256,80	-878,30	
Капітальне будівництво/ремонт	160,00	157,20	-2,80	
Придбання нематеріальних активів				
Інші витрати (розрахувати)				
Видатки грошових коштів фінансової діяльності				
Сплата дивідендів				
Повернення довгострокових кредитів				
Грошові кошти:				
на початок періоду		3284,40		
на кінець періоду		22979,20		
Чистий грошовий потік				

Т.в.о.директора



Наталія ФЕДІВ

Пояснювальна записка

до звіту про виконання фінансового плану КНП «Хмельницька обласна лікарня» Хмельницької обласної ради за I квартал 2026 року

Комунальне некомерційне підприємство «Хмельницька обласна лікарня» Хмельницької обласної ради це - багатoproфільна лікарня, що надає високоспеціалізовану амбулаторну та стаціонарну допомогу жителям області за 50 спеціальностями. В структурі закладу працює обласна консультативна поліклініка на 250 відвідувань в день, обласний перинатальний центр, 29 стаціонарних відділень з загальним ліжковим фондом 756 ліжок та 36 ліжок інтенсивної терапії.

Станом на 01.04.2026 у трудових відносинах з КНП «Хмельницька обласна лікарня» ХОР перебуває 1571 працівників, з яких 68 зовнішніх сумісників.

Штатний розпис Підприємства затверджено на 01.01.2026 року в кількості 1710,5 штатних одиниць: 442,5 лікарів, 601,0 – середнього медичного персоналу, 97,75 – спеціалістів, 394,5 – молодшого медичного персоналу та 174,75 – іншого персоналу.

Місячний фонд оплати праці складає 26197,2 тис. грн.

Протягом I кв. 2026 року лікувалось 7400 хворих.

Запланований дохід лікарні на I кв. 2026 року складає 269907,6 тис. грн. Фактично отримано доходу в сумі 225440,5 тис. грн, що на 44467,1 тис. грн менше запланованого. Основним джерелом дохідної частини є дохід за договором від НСЗУ, питома вага в структурі доходів складає 67%. Нарахований дохід від НСЗУ склав 151521,3 тис. грн. Використано медикаментів та ВМП, що надійшли по централізованим поставкам МОЗ на суму 23091,2 тис. грн. що відображається в доходах підприємства, що на 16908,5 тис. грн менше запланованого показника. На 4746,0 тис. грн менше використано коштів на енергоносії ніж було заплановано, що і вплинуло на зменшення загальної суми доходу в порівнянні з запланованим. По доходах від НСЗУ відбулось зменшення в зв'язку із приміненням понижуючих коефіцієнтів, які впроваджені з 2026 року.

Видатки лікарні за I кв. 2026 року склали 236883,8 тис. грн, що відповідає 88% до запланованого, оскільки видатки зменшено у відповідності до дохідної частини.

Проведено роботи по продовженню капітального ремонту приміщення бухгалтерії на суму 157,2 тис. грн.

Отримано обладнання на суму 1832,7 тис. грн. З них отримано благодійної допомоги у вигляді обладнання на суму 1575,9 тис грн. та закуплено за кошти лікарні на суму 256,8 тис. грн.

Фінансовий результат за I кв. 2026 року – 11443,3 тис. грн. Залишок на розрахунковому рахунку станом на 01.04.2026 року склав 22979,2 тис. грн.

Заступник директора  Наталія ФЕДІВ