

Додаток 5 до Порядку

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ

КНП "Староушицький обласний дитячий санаторій "Дністер" ХОР

за перший квартал 2026 року

Основні фінансові показники КНП

№ п/п	Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання, %
1.	Доходи всього, у тому числі:	10360,40	3883,60	6476,8	37,48
1.1.	Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)				
1.1.1.	послуг з медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України згідно з державною програмою медичних гарантій				
1.1.2.	медичних послуг за кошти фізичних та юридичних осіб				
1.2.	Дохід з обласного бюджету за цільовими програмами				
1.2.1.	окремі заходи з реалізації обласних програм (Обласна програма розвитку та підтримки комунальних закладів в охороні здоров'я ХОР на 2026р)	6345,60	298,00	6047,60	4,7
1.2.2.	покриття вартості комунальних послуг енергоносіїв				
1.2.3.	субвенція				
1.2.4.	інші (розшифрувати)				
1.3.	Інші доходи від операційної діяльності				
1.3.1.	від надання майна в оренду та компенсацій за комунальні платежі від орендаря	3978,20	3529,10	449,10	88,7
1.3.2.	безоплатні медикаменти та ВМП, отримані по централізованим поставкам МОЗУ за кошти держбюджету				
1.3.3.	безоплатно отримані матеріальні цінності, в тому числі благодійна грошова допомога				
1.3.4.	інші (розмір реєстраційного внеску)				
1.4.	Інші доходи				
1.4.1.	від амортизації НА та ОЗ, що отримані як цільове фінансування або безоплатно	30,00	49,90	-19,90	
1.4.2.	доходи від оренди приміщення	6,60	6,60		100,0
1.4.3.	інші (розшифрувати) від здачі вторсировини				
2.	Витрати всього, у тому числі:	10357,10	3880,30	6476,80	37,5
2.1.	Операційні витрати:				

2.1.1.	матеріальні (втч.господарські матеріали;паливо-мастильні матеріали)	24,00	10,90	13,10	45,4
2.1.2.	на оплату праці з нарахуваннями	217,80	196,40	21,40	90,1
2.1.2.1.	на оплату праці	180,00	166,10	13,90	92,2
2.1.2.2.	нарахування на оплату праці	37,80	30,30	7,50	80,1
2.1.3.	на оплату послуг, крім комунальних (обслуг.пож.сигнал.;спостереж.за протип.станом; посл.інтерн.,телеком.посл. тех.обслуг.комп.тех.,банківські послуги)	14,00	8,00	6,00	57,1
2.1.4.	на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	10068,00	3611,80	6456,20	35,9
2.1.5.	на соціальне забезпечення населення				
2.1.6.	витрати на окремі заходи з реалізації державних цільових програм (розшифрувати)				
2.1.7.	амортизація	30,00	49,90	-19,90	
2.1.8.	інші операційні витрати (окремі заходи по реалізації державних (регіональних)програм, не вінесені до заходів розвитку)				
2.1.9.	Фінансові витрати(50% орендної плати в бюджет)	3,30	3,30		100,0
2.2.	Адміністративні витрати:				
2.2.1.	Матеріальні				
2.2.2.	на оплату праці з нарахуваннями				
2.2.2.1.	на оплату праці				
2.2.2.2.	нарахування на оплату праці				
2.2.3.	оплата послуг (крім комунальних) (розшифрувати)				
2.2.4.	амортизація				
2.2.5.	Інші адміністративні витрати (розшифрувати)				
2.3.	Інші витрати (розшифрувати)				
	Усього доходів	10360,40	3883,60	6476,80	37,5
	Усього витрат	10357,10	3880,30	6476,80	37,5
	Фінансовий результат:	3,30	3,30		
3.	Капітальні інвестиції – всього, у тому числі				
3.1.	Придбання обладнання, техніки та предметів довгострокового користування				
3.2.	Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів				

Т.в.о.директора КНП "СОДСД" ХОР



Валерій МАКОВЕЦЬКИЙ

Заступник директора/головний бухгалтер



Олена МЕЛЬНИК

виконавець:

Олена Мельник

Таблиця 1 до додатку 5

Елементи операційних витрат

Показники	План	Факт	Відхи-лення (+,-)	Виконання (%)
Матеріальні витрати, у тому числі:	24	10,90	13,1	45,4
Витрати на медикаменти, виробі медичного призначення				
Продукти харчування				
Господарські матеріали	4	0,6	3,4	15
Паливно-мастильні матеріали	20	10,30	9,78	51,5
Витрати на енергоносії та комунальні послуги	10068	3611,8	6456,2	35,9
оплата теплопостачання				
оплата водопостачання та водовідведення	359,8	116,4	243,4	32,3
оплата електроенергії	9658,2	3485,9	6172,3	36,1
оплата природного газу				
оплата інших комунальних послуг	50	9,5	40,5	19,0
Витрати на оплату праці	180	166,1	13,9	92,2
Відрахування на соціальні заходи	37,8	30,3	7,5	80,1
Амортизація	30	49,9	-19,9	
Інші операційні витрати	17,3	11,3	6	65,30
Операційні витрати, усього	10357,10	3880,30	6476,8	37,5

Заступник директора /
головний бухгалтер

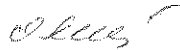
Oliver

Таблиця 2 до додатку 5

Капітальні інвестиції

Показники	План	Факт	Відхи-лення (+, -)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:				
Капітальне будівництво, у тому числі				
Нове будівництво				
Модернізація, модифікація (добудова, реконструкція)				
Капітальний ремонт				
Основні засоби, у тому числі				
Придбання (виготовлення) основних засобів				
Модернізація, модифікація основних засобів				
Капітальний ремонт основних засобів				
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів				
Необоротних нематеріальних активів, всього, у тому числі				
Придбання (створення) необоротних нематеріальних активів				
Модернізація, модифікація ННМА				

Заступник директора/головний бухгалтер



Таблиця 3 до додатку 5

Рух грошових коштів

Показники	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	10330,40	3879,50	6450,90	37,6
Виручка від надання послуг, всього, у тому числі:	6,60	6,60		100,0
- за договорами з НСЗУ;				
- платних послуг				
- оренди	6,60	6,60		100,0
інші(розмір реєстраційного внеску)				
за інтернатуру				
від господарської діяльності(від здачі вторсировини)				
за надання послуг за договорами				
Цільове фінансування, у тому числі:				
за обласними та державними програмами (Обласна програма розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я ХОР на 2026р.)	6345,60	2065,40	4280,20	32,5
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	3978,20	1807,50	2170,70	45,4
- на розвиток підприємства та зміцнення матеріально-технічної бази				
Аванси одержані				
Інші надходження (повернуто орендарем за ком.послуг.)				
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 (розшифрувати)				
Видатки грошових коштів основної діяльності	10327,10	3820,30	6506,80	37,0
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	38,00	8,80	29,20	23,2
Розрахунки з оплати праці	217,80	196,40	21,40	90,1
Платежі в бюджет (розшифрувати): ПДВ				
50% орендної плати в бюджет	3,30	3,30		100,0
Інші витрати (окремі заходи по реал.держ.(регіо.)прогр.,не віднес.до зах.розвитку,відрядження,банківські послуги)				
на оплату енергоносіїв та комунальних послуг	10068,00	3611,80	6456,20	35,9
пільгові пенсії				

Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності				
Придбання основних засобів				
Капітальне будівництво/ремонт				
Придбання нематеріальних активів				
Інші витрати (повернуто у бюджет по закінченню року зг. ст. 57)				
Видатки грошових коштів фінансової діяльності				
Грошові кошти:				
на початок періоду		16,20		
на кінець періоду		75,40		
Чистий грошовий потік				

Заступник директор/головний бухгалтер *Олесь*

Пояснювальна записка

До звіту про виконання фінансового плану КНП «Староушицький обласний дитячий санаторій «Дністер» ХОР за перший квартал 2026року

Діяльність КНП «Староушицький обласний дитячий санаторій «Дністер» ХОР здійснюється на підставі Статуту, що затверджений розпорядженням голови Хмельницької обласної ради №37/2020-2 від 27.лютого 2020року. КНП «Староушицький обласний дитячий санаторій «Дністер» ХОР розгорнутий на 60 ліжок, на сезон з 01.04. по 30.09.

В зв'язку з введенням воєнного стану заклад тимчасово не працює.

Дохідна частина КНП «СОДСД»ХОР за перший квартал 2026р. запланована в сумі 10360,4тис.грн., джерелом формування якої є : кошти на виконання заходів « Обласної програми розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я ХОР на 2026р»., в сумі 6345,6тис.грн. та доходи від надання майна в оренду компенсації за комунальні платежі в сумі 3978,2тис.грн.; доходи від оренди приміщення в сумі 6,6тис.грн.; нарахування амортизації -30,0тис.грн. Профінансовано за перший квартал 2026р в сумі 2065,4тис.грн.; відшкодовано комунальних платежів в сумі 1807,5тис.грн. Залишок коштів на 01.04.2026р. на казначейському рахунку-57018,12грн. на спец. рахунку в ощадбанку-18338,42грн.

За перший квартал 2026р. на спец. рахунок поступили кошти в сумі 6646,61грн.: втч.- за оренду частини нерухомого майна -6646,61грн. із них 50% орендної плати перераховано до бюджету – 3323,31грн.

За перший квартал 2026р. надійшла компенсація за комунальні платежі від орендаря в сумі 2873722,48грн. за минулий рік, та повернуто до бюджету у січні мц. 2026р. як борги минулого періоду.

Витрати установи за перший квартал 2026року складають: **3880308,71** грн. в.т.ч.:

На оплату праці	166072,40грн.
Нарахування на оплату праці	30333,49грн.
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг всього:	3611792,45грн
в.т.ч оплата за електроенергію	3485918,45грн
Оплата послуг: (банківські послуги,	
оплата інтернет, ремонт компютера та заправка картриджів)	8009,00 грн.
Інші витрати: (паливо-мастильні матеріали, .)	10945,64грн.
Нараховано амортизацію за перший квартал на НА та ОЗ	49832,42грн
Перераховано 50% орендної плати в бюджет	3323,31грн

Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2026р відсутня.

Заклад переданий з 20.10.23р. в тимчасове безоплатне користування з відшкодуванням комунальних послуг за енергоносії. Нараховано за комунальні послуги з 01.01.26р. по 31.03.2026р. в сумі: **3529113,90грн..** втч:

За електроенергію	- 3406121,32грн.
За водопостачання та водовідведення	- 113758,90грн.
За послуги з поводження з побутовими відходами	- 9233,68грн.
З них відшкодовано всього:	- 1807461,46грн.
Втч: водопостачання та водовідведення	- 77185,06грн.
За послуги з поводження з побутовими відходами	-4632,00грн.
За електроенергію	-1725644,40н.

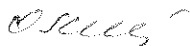
Всього дебіторська заборгованість по відшкодуванню комунальних послуг за енергоносії станом на 1.04.2026р. в сумі **1721652,44грн.** за Квартирно-експлуатаційним відділом м. Чернівці.

Т.в.о.директора

Головний бухгалтер



В.Д.Маковецький



О.П.Мельник