

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ

Комунальне некомерційне підприємство "Хмельницький обласний серцево-судинний центр" Хмельницької
обласної ради

за I квартал 2026 (кв., рік)

Основні фінансові показники КНП

№ п/п	Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання, %
1.	Доходи всього, у тому числі:	63 190,20	69 295,80	6 105,60	109,66
1.1.	Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	39 550,00	47 676,00	8 126,00	120,55
1.1.1.	послуг з медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України згідно з державною програмою медичних гарантій	39 300,00	47 612,30	8 312,30	121,15
1.1.2.	медичних послуг за кошти фізичних та юридичних осіб	250,00	63,70	-186,30	25,48
1.2.	Дохід з обласного бюджету за цільовими програмами	4 590,20	3 871,60	-718,60	84,34
1.2.1.	окремі заходи з реалізації обласних програм (розшифрувати)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	покриття вартості комунальних послуг енергоносіїв	4 556,90	3 871,60	-685,30	84,96
1.2.3.	субвенція	33,30		-33,30	0,00
1.2.4.	інші (розшифрувати)				
1.3.	Інші доходи від операційної діяльності	12 250,00	10 351,30	-1 898,70	84,50
1.3.1.	від надання майна в оренду та компенсацій за комунальні платежі від орендаря	250,00	191,00	-59,00	76,40
1.3.2.	безоплатні медикаменти та ВМП, отримані по централізованим поставкам МОЗУ за кошти держбюджету	9 500,00	9 364,60	-135,40	98,57
1.3.3.	безоплатно отримані матеріальні цінності, в тому числі благодійна грошова допомога	2 500,00	795,70	-1 704,30	31,83
1.3.4.	інші (розшифрувати)				
1.4.	Інші доходи	6 800,00	7 396,90	596,90	108,78
1.4.1.	від амортизації НМ та ОЗ, що отримані як цільове фінансування або безоплатно	6 800,00	7 395,70	595,70	108,76
1.4.2.	відсотки отримані з поточних рахунків та депозитів		0,00	0,00	
1.4.3.	інші (реалізація вторсировини)		1,20	1,20	
2.	Витрати всього, у тому числі:	62 616,90	59 980,90	-2 636,00	95,79
2.1.	Операційні витрати:	60 456,90	57 915,00	-2 541,90	95,80
2.1.1.	матеріальні (розшифрувати)	5 500,00	6 116,20	616,20	111,20
2.1.2.	на оплату праці з нарахуваннями	23 600,00	23 585,10	-14,90	99,94
2.1.2.1.	на оплату праці	19 500,00	19 397,40	-102,60	99,47
2.1.2.2.	нарахування на оплату праці	4 100,00	4 187,70	87,70	102,14
2.1.3.	на оплату послуг, крім комунальних (розшифрувати)	6 800,00	5 807,10	-992,90	85,40
2.1.4.	на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	4 556,90	3 989,30	-567,60	87,54
2.1.5.	на соціальне забезпечення населення			0,00	
2.1.6.	витрати на окремі заходи з реалізації державних цільових програм (розшифрувати)	0,00	0,00	0,00	
2.1.7.	амортизація	8 300,00	8 257,00	-43,00	99,48

2.1.8.	інші операційні витрати (розшифрувати)	11 700,00	10 160,30	-1 539,70	86,84
2.1.9.	Фінансові витрати (відрадження)			0,00	
2.2.	Адміністративні витрати:	2 160,00	2 065,90	-94,10	95,64
2.2.1.	Матеріальні	10,00	0,80	-9,20	8,00
2.2.2.	на оплату праці з нарахуваннями	1 790,00	1 798,60	8,60	100,48
2.2.2.1.	на оплату праці	1 500,00	1 511,30	11,30	100,75
2.2.2.2.	нарахування на оплату праці	290,00	287,30	-2,70	99,07
2.2.3.	оплата послуг (крім комунальних) (розшифрувати)	200,00	131,50	-68,50	65,75
2.2.4.	амортизація	150,00	132,80	-17,20	88,53
2.2.5.	Інші адміністративні витрати (податки)	10,00	2,20	-7,80	22,00
	Усього доходів	63 190,20	69 295,80	6 105,60	109,66
	Усього витрат	62 616,90	59 980,90	-2 636,00	95,79
	Фінансовий результат:	573,30	9 314,90	8 741,60	1 624,79
3.	Капітальні інвестиції – всього, у тому числі	416,80	406,10	-10,70	97,43
3.1.	Придбання обладнання, техніки та предметів довгострокового користування	416,80	406,10	-10,70	97,43
3.2.	Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів				

Директор КНП

Заступник директора

Андрій КЛАНЦА

Сергій БОМОК

виконавець: Сергій Бомок

Таблиця 1 до додатку 5

Елементи операційних витрат

Показники	План	Факт	Відхи-лення (+,-)	Виконання (%)
Матеріальні витрати, у тому числі:	5 500,00	6113,20	613,20	111,1
Витрати на медикаменти, виробничого медичного призначення	4990	5592,50	602,50	112,1
Продукти харчування		0	0,00	#ДІЛЕННЯ/0!
Господарські матеріали	300	367,20	67,20	122,4
Паливно-мастильні матеріали	150	153,50	3,50	102,3
Витрати на енергоносії та комунальні послуги	4 556,90	3989,3	-567,60	87,5
оплата теплопостачання	1750	1457,7	-292,30	83,3
оплата водопостачання та водовідведення	81,4	79,4	-2,00	97,5
оплата електроенергії	2700	2439,7	-260,30	90,4
оплата природного газу				
оплата інших комунальних послуг	25,5	12,5	-13,00	49,0
Витрати на оплату праці	23600	23585,1	-14,90	99,9
Відрахування на соціальні заходи				
Амортизація	8300	8257	-43,00	99,5
Інші операційні витрати	11700	10160,3	-1539,70	86,8
Операційні витрати, усього	60456,90	57915,00	-2541,90	95,8

Заступник директора

Сергій БОМОК

Таблиця 2 до додатку 5

Капітальні інвестиції

Показники	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	416,80	406,10	10,70	97,4
<i>Капітальне будівництво, у тому числі</i>				
<i>Нове будівництво</i>				
<i>Модернізація, модифікація (добудова, реконструкція)</i>				
<i>Капітальний ремонт</i>				
Основні засоби, у тому числі	386,80	385,50	1,30	99,7
<i>Придбання (виготовлення) основних засобів</i>	386,80	385,5	1,30	99,7
<i>Модернізація, модифікація основних засобів</i>				
<i>Капітальний ремонт основних засобів</i>				
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	30	20,6	9,40	68,7
Необоротних нематеріальних активів, всього, у тому числі		0	0,00	
<i>Придбання (створення) необоротних нематеріальних активів</i>		0	0,00	
<i>Модернізація, модифікація ННМА</i>				

Заступник директора

Сергій БОМОК

Таблиця 3 до додатку 5

Рух грошових коштів

Показники	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності		41 006 533,77		
Виручка від надання послуг, всього, у тому числі:		36 673 794,64		
- за договорами з НСЗУ;		36 351 464,64		
- платних послуг		56 030,00		
- оренди		102 612,27		
- інші (відшкодування комунальних послуг)		145 846,13		
за інтернатуру		17 841,60		
від господарської діяльності				
за надання послуг за договорами				
Цільове фінансування, у тому числі:		3 877 559,00		
за обласними та державними програмами (КПКВ 0713193 Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб)		33 360,00		
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв		3 844 199,00		
- на розвиток підприємства та зміцнення матеріально-технічної бази		0,00		
Аванси одержані		0,00		
Інші надходження (виплата страхового платежу, виплата допомоги по ТВП від ПФУ)		453 936,53		
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності		1 243,60		
Виручка від реалізації основних фондів		0,00		
Виручка від реалізації нематеріальних активів		0,00		
Інші надходження (реалізація вторинної сировини)		1 243,60		
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності (% по депозиту)		0,00		
Видатки грошових коштів основної діяльності		36 730 313,06		
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)		12 434 360,93		
Розрахунки з оплати праці		20 234 597,05		
Платежі в бюджет (розшифрувати): ПДВ та земельний податок		68 710,33		
50% орендної плати в бюджет		0,00		
Інші витрати (судовий, реєстраційний збір)		3 328,00		
на оплату енергоносіїв та комунальних послуг		3 989 316,75		
пільгові пенсії		0,00		
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності		343 049,00		

Придбання основних засобів		343 049,00		
Капітальне будівництво/ремонт		0,00		
Придбання нематеріальних активів		0,00		
Інші витрати (відраджень)		0,00		
Видатки грошових коштів фінансової діяльності		0,00		
Грошові кошти:				
на початок періоду		3 148 885,71		
на кінець періоду		7 082 057,42		
Чистий грошовий потік		3 933 171,71		

Заступник директора



Сергій БОМОК

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
До звіту по фінансовому плану за 1 квартал 2026 року
КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«ХМЕЛЬНИЦЬКИЙ ОБЛАСНИЙ СЕРЦЕВО-СУДИННИЙ ЦЕНТР»
ХМЕЛЬНИЦЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ

1. Загальні відомості

1.1. Комунальне некомерційне підприємство «Хмельницький обласний серцево-судинний центр» Хмельницької обласної ради (далі – Підприємство) є закладом охорони здоров'я - комунальним унітарним некомерційним підприємством, заснованим на спільній власності територіальних громад сіл, селищ, міст Хмельницької області, що надає послуги третинної високоспеціалізованої медичної допомоги в порядку та на умовах, встановлених законодавством України та Статутом.

1.2. Підприємство створене на підставі рішення Хмельницької обласної ради від «21» червня 2019 року №37-26/2019 (26 сесія сьомого скликання) відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» шляхом перетворення Комунального закладу охорони здоров'я «Хмельницький обласний кардіологічний диспансер» Хмельницької обласної ради у Комунальне некомерційне підприємство. Майно підприємства є власністю територіальних громад сіл, селищ, міст Хмельницької області в особі Хмельницької обласної ради

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

1.4. Кількість штатних посад становить 429 одиниць, в тому числі :

Лікарі – 156,50 шт.одн;

Середній медперсонал – 152,00 шт.одн;

Молодший медперсонал – 80,00 шт.одн;

Адміністративно-господарський персонал та інші спеціалісти – 47,50 шт.одн

Середня заробітна плата працівників становить:

Лікарі – 25 235,65 грн;

Середній медперсонал – 19 955,06 грн;

Молодший медперсонал – 13 324,55 грн.

2. Формування дохідної частини фінансового плану.

Дохідна частина Підприємства формується на підставі розділу 3 Статуту підприємства, згідно з якою дохід у 1 кварталі 2026 року склав 69 295,80 тис грн, що становить 109,66%; від запланованих надходжень, а саме:

- медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ – 47 612,25 тис грн , а саме:

- Хірургічні операції дорослим та дітям у стаціонарних умовах – 21 314,05 тис грн;

- Стаціонарна допомога дорослим та дітям без проведення хірургічних операцій – 3 785,16 тис грн;

Медична допомога при гострому інфаркті міокарда – 16475,75 тис грн
Профілактика, діагностика, спостереження, лікування та реабілітація пацієнтів в амбулаторних умовах – 5720,81 тис грн
Забезпечення збереження кадрового потенціалу для надання медичної допомоги – 316,48 тис грн.

- кошти обласного бюджету на оплату комунальних послуг – 3 871,60 тис грн;
- надходження від надання платних послуг – 63,70 тис грн без ПДВ;
- дохід від списання безоплатних медикаментів та ВМП, отримані по централізованим поставкам МОЗУ за кошти держбюджету – 9364,60 тис грн;
- дохід від списання безоплатно отриманих матеріальних цінностей, в тому числі благодійна грошова допомога – 795,70 тис грн;
- дохід від амортизації НА та ОЗ, що отримані як цільове фінансування або безоплатно – 7 395,70 тис грн;
- надходження від здачі в оренду приміщень та компенсації комунальних послуг – 191,00 тис грн;

Відхилення від планових показників сформовано за рахунок перегляду тарифів в частині пакету «Хірургічні операції дорослим та дітям у стаціонарних умовах», що призвело до збільшення суми контракту з НСЗУ майже на 20 відсотків.

3. Формування витратної частини фінансового плану

Для забезпечення статутної діяльності підприємства сума операційних витрат складає 57 915,00 тис грн, що на 2 541,90 тис грн менше порівняно із запланованими показниками:

- матеріальні витрати, включаючи витрати від списання матеріалів від централізованого постачання (медикаменти, медичні та перев'язувальні матеріали, медичні розчини, витратні матеріали, засоби протезування для кардіології, кров та компоненти тощо) – 16 276,50 тис грн;
- оплата праці з нарахуваннями - 23 585,10 тис грн;
- оплата послуг крім комунальних (утилізація медичних відходів, профдезінфекція, послуги пожежної охорони повірка медичного обладнання, поточний ремонт медичного обладнання, послуги прання, послуги харчування, лабораторні послуги) – 5 807,1 тис грн;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв (теплостачання, водопостачання та водовідведення, електропостачання, вивіз ТПВ) – 3989,30 тис грн;
- амортизація основних засобів та інших малоцінних необоротних активів – 8 257,00 тис грн.

Адміністративні витрати за 1 квартал 2026 року становлять 2 065,90 тис грн, що на – 94,1 тис грн менше від запланованих показників, а саме:

- оплата праці з нарахуванням адміністративного персоналу складає 1 798,60 тис грн;

- матеріальні витрати (канцтовари) – 0,80 тис грн;
- витрати на оплату послуг (крім комунальних) (зв'язок та Інтернет, програмне забезпечення, банківські послуги, страхування, обслуговування оргтехніки) – 131,50 тис грн;
- амортизація – 132,80 тис грн.
- інші адміністративні витрати (Земельний податок) – 2,20 тис грн.

За звітний період було отримано благодійної допомоги в розмірі 286,2 тис грн, а саме:

- лікарські засоби та вироби медичного призначення – 253,2 тис грн
- основні засоби та інші необоротні матеріальні активи 33,00 тис грн

Капітальні інвестиції у звітному періоді за рахунок власних коштів склали 343,05 тис грн, в тому числі придбано прилади добового холтерівського моніторингу в кількості 5 одн.

Формування профіциту в розмірі 9 314,9 тис грн, та його перевищення від запланованих показників, було зумовлене поєднанням зростання дохідної частини та стриманої динаміки витрат, що свідчить про ефективність прийняття управлінських рішень.

Заступник директора
з економічних питань



Сергій БОМОК