

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
КНП "Хмельницький обласний спеціалізований будинок дитини"
за 1 кв. 2026 р. (кв., рік)

Основні фінансові показники КНП

№ п/п	Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання, %
1.	Доходи всього, у тому числі:	8085,68	4912,30	3173,38	60,8
1.1.	Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)				
1.2.	послуг з медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України згідно з державною програмою медичних гарантій	500,00	1297,56		
1.2.	Кошти департаменту соціального захисту населення		904,48		
1.3.	Дохід з обласного бюджету за цільовими програмами	7485,68	1527,09	5958,59	20,4
1.3.1.	окремі заходи з реалізації обласних програм (розрахувати)				
1.3.2.	кошти обласного бюджету на виплату заробітної плати та нарахувань на неї	300,00	278,50	21,50	92,8
1.3.3.	покриття вартості комунальних послуг енергоносіїв	1750,00	1248,59	501,41	71,3
1.3.4.	субвенція:	5435,68	0,00	5435,68	0,0
1.4.	Інші доходи від операційної діяльності	100,00	619,03	-519,03	619,0
1.4.1.	безоплатні медикаменти та ВМП, отримані по централізованим поставкам МОЗУ за кошти держбюджету				
1.4.2.	безоплатно отримані матеріальні цінності, в тому числі благодійна грошова допомога		426,35	-426,35	#DIV/0!
1.4.3.	інші (пенсії дітям-інвалідам)	100,00	192,68	-92,68	192,7
1.5.	Інші доходи	0,00	564,14	-564,14	
1.5.1.	від амортизації НА та ОЗ, що отримані як цьове фінансування або безоплатно		564,14	-564,14	
1.5.2.	відсотки отримані з поточних рахунків та депозитів				
1.5.3.	інші (розшифрувати)				
2.	Витрати всього, у тому числі:	8085,68	7111,40	974,28	88,0
2.1.	Операційні витрати:	7577,86	6593,78	984,08	87,0
2.1.1.	матеріальні (розшифрувати)	1048,01	675,73	372,28	64,5
2.1.1.1.	продукти харчування	725,93	355,10	370,83	48,9
2.1.1.2.	медикаменти	97,75	177,46	-79,71	181,5
2.1.1.3.	миючі засоби	30,90	22,80	8,10	73,8
2.1.1.4.	м'який інвентар (дитячий одяг та взуття, постільна білизна)	60,00	64,92	-4,92	108,2
2.1.1.8.	господарські товари(сантехнічні вироби,електротовари,мітли,щітки та інше)	11,50	10,50	1,00	91,3
2.1.1.9.	будівельні матеріали (ішпаківка,цемент,фарба та інше)	11,38	4,55	6,83	40,0
2.1.1.12.	бензин автомобільний	64,90	40,40	24,50	62,2
2.1.1.13.	дизпаливо для генераторів	45,65		45,65	0,0
2.1.2.	на оплату праці з нарахуваннями	4603,20	3946,28	656,92	85,7
2.1.2.1.	на оплату праці	3766,85	3281,79	485,06	87,1
2.1.2.2.	нарахування на оплату праці	836,35	664,49	171,86	79,5

2.1.3.	на оплату послуг, крім комунальних (розшифрувати)	174,50	99,96	74,54	57,3
2.1.3.1.	пожежна сигналізація	3,90	3,50	0,40	89,7
2.1.3.2.	перезарядка вогнегасників	1,10		1,10	0,0
2.1.3.3.	охорона закладу	130,00	87,00	43,00	66,9
2.1.3.4.	повідка лічильників	1,00		1,00	0,0
2.1.3.5.	поточний ремонт побутової техніки	1,50	2,00	-0,50	133,3
2.1.3.6.	поточний ремонт мед.обладнання	0,50		0,50	0,0
2.1.3.7.	страхування автотранспорту	0,75		0,75	0,0
2.1.3.8.	електротехнічні заміри в мережі	2,50		2,50	0,0
2.1.3.9.	повідка медичного обладнання	0,50		0,50	0,0
2.1.3.10	поточний ремонт автомобілів	2,00	3,96	-1,96	198,0
2.1.3.12	поточний ремонт приміщення	30,75		30,75	0,0
2.1.3.13	послуга з доступу до електронних мереж НТІ		3,50	-3,50	#DIV/0!
2.1.4.	на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	1750,00	1248,59	501,41	71,3
2.1.6.	витрати на окремі заходи з реалізації державних цільових програм (навчання персоналу)			0,00	#DIV/0!
2.1.7.	інші операційні витрати (страхування пожежної дружини)	2,15		2,15	
2.1.8.	амортизація		623,22		
2.2.	Адміністративні витрати:	507,82	517,62	-9,80	101,9
2.2.1.	Матеріальні:	7,08	10,00	-2,92	141,2
2.2.1.2.	канцтовари, приладдя та господарчі товари	7,08	10,00	-2,92	141,2
2.2.2.	на оплату праці з нарахуваннями:	494,00	494,00	0,00	100,0
2.2.2.1.	на оплату праці	405,00	405,00	0,00	100,0
2.2.2.2.	нарахування на оплату праці	89,00	89,00	0,00	100,0
2.2.3.	оплата послуг (крім комунальних) (розшифрувати):	6,74	13,62	-6,88	202,1
2.2.3.1.	постачання програмної продукції	1,63	4,62	-2,99	283,4
2.2.3.2.	заправка картриджів	1,25	6,20	-4,95	496,0
2.2.3.3.	витрати на зв'язок та інтернет	2,60	2,80	-0,20	107,7
2.2.3.4.	витрати на обслуговування оргтехніки	0,38		0,38	0,0
2.2.3.5.	інші витрати	0,88		0,88	0,0
	Усього доходів	8085,68	4912,30	3173,38	60,8
	Усього витрат	8085,68	7111,40	974,28	88,0
	Фінансовий результат:		-2199,10		
3.	Капітальні видатки	0,00	69,30		
3.1.	Придбання обладнання, техніки та предметів довгострокового користування		69,30		
3.2.	Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів				

Директор

Головний бухгалтер

Зоряна ЄВДОХОВИЧ

Людмила ЗЛОТЕНКО

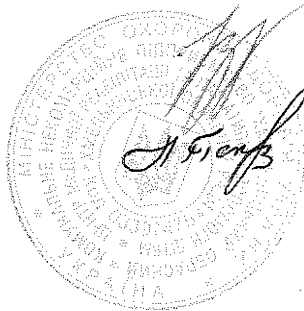
виконавець:

Елементи операційних витрат (1 кв.2026р.)

Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
Матеріальні витрати, у тому числі:	1048,01	675,73	-372,28	64,5
Витрати на медикаменти, виробу медичного призначення	97,75	177,46	79,71	181,5
Продукти харчування	725,93	355,10	-370,83	48,9
Господарські матеріали	113,78	102,77	-11,01	90,3
Паливно-мастильні матеріали	110,55	40,40	-70,15	36,5
Витрати на енергоносії та комунальні послуги:	1750,0	1248,59	-501,41	71,3
оплата теплопостачання	1256,6	875,01	-381,59	69,6
оплата водопостачання і водовідведення	33,0	17,34	-15,66	52,5
оплата електроенергії	452,0	350,25	-101,75	77,5
оплата природного газу	-	-	-	-
оплата інших комунальних послуг	8,4	5,99	-2,41	71,3
Витрати на оплату праці	3766,85	3281,79	-485,06	87,1
Відрахування на соціальні заходи	836,35	664,49	-171,86	79,5
Амортизація		623,22	623,22	0
Інші операційні витрати	176,65	99,96	-76,69	56,6
Операційні витрати, усього:	7577,86	6593,78	-984,08	87,01

Т.в.о.директора

Головний бухгалтер



Зоряна ЄВДОХОВИЧ

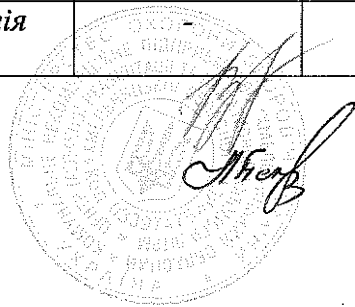
Людмила ЗЛОТЕНКО

Капітальні інвестиції

Показники	План	Факт	Відхи-лення (+,-)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	69,3	69,3	-	100
<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	69,3	69,3	-	100
<i>Придбання (виготовлення) основних засобів</i>	64,0	64,0	-	100
<i>Модернізація, модифікація основних засобів</i>	-	-	-	-
<i>Капітальний ремонт основних засобів</i>	-	-	-	-
<i>Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів</i>	5,3	5,3	-	100
<i>Необоротних матеріальних активів, всього, у тому числі</i>	-	-	-	-
<i>Придбання (створення) необоротних матеріальних активів</i>	-	-	-	-
<i>Модернізація, модифікація ННМА</i>	-	-	-	-

Т.в.о.директора

Головний бухгалтер



Зоряна ЄВДОХОВИЧ

Людмила ЗЛОТЕНКО

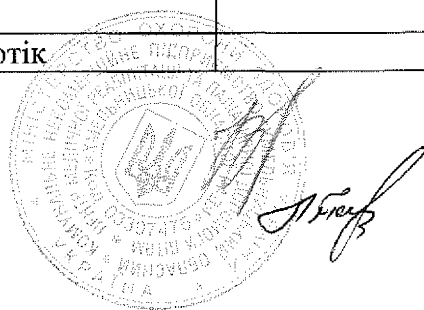
Рух грошових коштів

Показники	План	Факт	Відхи-лення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5
Надходження грошових коштів від основної діяльності	8085,68	3921,81	-4163,87	48,5
Виручка від надання послуг, всього, у тому числі:	500,0	1297,56	797,56	259,5
- за договорами з НСЗУ;	500,0	1297,56	797,56	259,5
- платних послуг;	-	-	-	-
- оренди;	-	-	-	-
- інші (розшифрувати)	-	-	-	-
За інтернатуру	-	-	-	-
Від господарської діяльності	-	-	-	-
За надання послуг по соцзахисту	-	904,48	904,48	-
Цільове фінансування, у тому числі:	7485,68	1527,09	-5958,59	20,4
За обласними та державними програмами (розшифрувати за програмами)	7485,68	1527,09	-5958,59	20,4
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	1750,0	1248,59	-501,41	71,3
- на виплату заробітної плати та нарахувань до неї	300,0	278,5	-21,5	92,8
- на розвиток підприємства та зміцнення матеріально-технічної бази	5435,68	0	-5435,68	
Аванси одержані	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)				
- благодійна допомога (натуральна форма)				
- медикаменти, отримані безкоштовно по централізованим поставкам	-	-	-	-
- пенсії дітям-інвалідам	100,0	192,68	92,68	192,7
- доходи від амортизації НА та ОЗ	-			
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	8085,68	3741,11	-4344,57	46,3

Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	1238,48	285,22	-953,26	23
Розрахунки з оплати праці	5097,2	2138,0	-2959,2	41,9
Платежі в бюджет (розшифрувати): ПДВ	-	-	-	-
50% орендної плати в бюджет	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)				
- видатки на відрядження				
- амортизація	-			
на оплату енергоносіїв та комунальних послуг	1750,0	1248,59	-501,41	71,3
пільгові пенсії				
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності		69,3	69,3	
Придбання основних засобів		64,0	64,0	
Капітальне будівництво/ремонт	-	-	-	-
Придбання нематеріальних активів	-	5,3	5,3	-
Інші витрати (розшифрувати)	-	-	-	-
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	-	-	-	-
Грошові кошти:				
на початок періоду		1209,4		
на кінець періоду		1390,1		
Чистий грошовий потік		180,7		

Т.в.о. директора

Головний бухгалтер



Зоряна ЄВДОХОВИЧ

Людмила ЗЛОТЕНКО

**Пояснювальна записка
до Звіту про виконання фінансового плану
комунального некомерційного підприємства "Хмельницький обласний
центр медичної реабілітації та паліативної допомоги дітям" Хмельницької
обласної ради
за 1 кв.2026 р.**

1. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ.

Комунальне некомерційне підприємство «Хмельницький обласний центр медичної реабілітації та паліативної допомоги дітям» Хмельницької обласної ради (далі – Підприємство), створене відповідно до рішення Хмельницької обласної ради від 18 червня 2025 року № 8-26/2025 шляхом перейменування комунального некомерційного підприємства «Хмельницький обласний спеціалізований будинок дитини» у комунальне некомерційне підприємство «Хмельницький обласний центр медичної реабілітації та паліативної допомоги дітям» Хмельницької обласної ради. Підприємство є правонаступником усього майна, всіх прав та обов'язків комунального некомерційного підприємства «Хмельницький обласний спеціалізований будинок дитини» (код ЄДРПОУ 03397475).

Місцезнаходження Підприємства: місто Хмельницький, вулиця Пулюя Івана, 4.

Комунальне некомерційне підприємство «Хмельницький обласний центр медичної реабілітації та паліативної допомоги дітям» Хмельницької обласної ради є спеціалізованим закладом охорони здоров'я – комунальним унітарним некомерційним підприємством, що забезпечує медичне обслуговування дитячого населення шляхом надання спеціалізованої медичної допомоги дітям з медичної реабілітації та паліативної допомоги в порядку та на умовах, встановлених законодавством України та цим Статутом. Підприємство є спеціалізованим закладом і здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку.

1.6. У своїй діяльності Підприємство керується Конституцією України, Цивільним кодексом України, законами України, Указами та розпорядженнями Президента України, постановами та розпорядженнями Кабінету Міністрів України, нормативно-правовими актами Міністерства охорони здоров'я України, іншими нормативно-правовими актами, рішеннями місцевих органів виконавчої влади та Органу управління майном, а також цим Статутом.

Підприємство є об'єктом спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Хмельницької області в особі Хмельницької обласної ради, код ЄДРПОУ – 00022651. Юридична адреса: 29005.

Основною метою діяльності Підприємства є задоволення потреб дітей до 18 років у медичній реабілітації та паліативній допомозі, зокрема:

- дітей, які потребують паліативної допомоги та/або мають невиліковні прогресуючі захворювання, що обмежують життєдіяльність;
- дітей, які за станом здоров'я потребують медичної реабілітації, чи яким загрожує зниження рівня функціонування, що може призвести до інвалідності;

- дітей з інвалідністю на період отримання їх законними представниками соціальної послуги з тимчасового відпочинку для батьків або осіб, які їх замінюють, що здійснюють догляд за дітьми з інвалідністю;

- дітей після виписки з перинатального центру, пологового будинку та/або пологових відділень, у разі потреби в отриманні послуг з медичної реабілітації або паліативної медичної допомоги та інші.

Відповідно до поставленої мети предметом діяльності Підприємства є:

- здійснення медичної практики;
- надання медичних послуг (медичної допомоги) з медичної реабілітації дітям відповідно до їх віку та стану здоров'я мультидисциплінарною командою для надання реабілітаційних послуг;
- надання паліативної допомоги дітям;
- надання медичних послуг (медичної допомоги) відповідно до договору про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій;
- організація консультування дитини, яка отримує медичні послуги (медичну допомогу) з медичної реабілітації або паліативної допомоги, лікарями відповідної спеціальності (у разі потреби);
- організація освітнього процесу для дітей, які отримують медичні послуги (медичну допомогу) з медичної реабілітації або паліативної допомоги;
- впровадження сучасних, клінічно доведених програм і методик фізичної, медичної, соціальної, психологічної реабілітації та корекції;
- надання цілодобової медичної допомоги дитині, яка перебуває в закладі;
- навчання законних представників дитини та осіб, що беруть участь у догляді за дитиною, навичок догляду за дитиною з урахуванням її стану здоров'я, фізичного та психічного розвитку;
- надання консультативної, соціально-психологічної, інформаційної допомоги щодо діагностики, медичної реабілітації та паліативної медичної допомоги законним представникам дитини та особам, що беруть участь у догляді за дитиною, дітям з інвалідністю, дітям з порушеннями розвитку, дітям, які мають захворювання, що загрожують життю або обмежують життєдіяльність;
- організація раціонального (у разі потреби - для спеціальних медичних цілей, зокрема зондового, парентерального, лікувального) харчування дітей з урахуванням їх віку та стану здоров'я згідно з чинним законодавством;
- забезпечення ефективного використання матеріальних ресурсів закладу, визначення та моніторинг потреби і фінансового забезпечення Підприємства у лікарських засобах, медичних виробках, витратних матеріалах, інвентарі, медичному обладнанні тощо необхідних для проведення медичної реабілітації або паліативної допомоги, та їх закупівлю відповідно до чинного законодавства;
- ведення медичної документації, дотримання встановленого порядку звітування, подання інформації;
- організація, у разі потреби, надання пацієнтам медичної допомоги більш високого рівня спеціалізації на базі інших закладів охорони здоров'я шляхом направлення їх до цих закладів у порядку, встановленому законодавством;

- взаємодія та співпраця з іншими медичними установами/підприємствами, організаціями, закладами інших галузей, громадськими організаціями та іншими органами виконавчої влади та місцевого самоврядування з метою покращення надання медичної допомоги пацієнтам;

- підбір, облік, розстановка, підвищення кваліфікації працівників Підприємства;

- забезпечення організації профілактики інфекцій та інфекційного контролю на Підприємстві;

- забезпечення захисту персональних даних відповідно до вимог Закону України «Про захист персональних даних» та інших нормативно-правових актів з цього питання;

- провадження зовнішньоекономічної діяльності згідно із законодавством України;

- здійснення іншої не забороненої законодавством діяльності, необхідної для належного забезпечення та підвищення якості медичної допомоги, управління ресурсами, розвитку та підвищення якості кадрового потенціалу Підприємства.

Підприємство здійснює діяльність, пов'язану з придбанням, зберіганням, використанням, знищенням, перевезенням наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів, затверджених Постановою Кабінету Міністрів України № 770 від 06.05.2000 року.

Своєю діяльністю Підприємство забезпечує:

- цілодобову медичну допомогу дітям;

- надання екстреної медичної допомоги (медичних послуг) у разі виникнення у дитини невідкладного стану;

- участь в реалізації затверджених у встановленому порядку загальнодержавних та місцевих програм у сфері охорони здоров'я, в тому числі відповідно до договору про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій;

- організацію взаємодії з іншими медичними установами/підприємствами з метою забезпечення безперервності та наступництва в наданні медичної допомоги (медичних послуг) на різних рівнях та ефективного використання ресурсів системи медичного обслуговування;

- організацію взаємодії із закладами, які належать або знаходяться у сфері управління Міністерства соціальної політики України та Міністерства освіти і науки України з метою вирішення соціальних питань;

- додержання персоналом норм етики та деонтології;

- додержання вимог інфекційного контролю, санітарно-гігієнічного і протиепідемічного режиму, правил користування обладнанням та експлуатації відповідних приміщень;

- безперебійну роботу медичної апаратури, машин та механізмів, інженерно-технічних комунікацій та споруд;

- раціональне використання трудових, фінансових та матеріальних ресурсів Підприємства;

- додержання правил та норм техніки безпеки, охорони праці та протипожежної безпеки;

- захист життя та здоров'я працівників Підприємства шляхом укладення за кошти Підприємства договорів на добровільне страхування медичних працівників на випадок захворювання на інфекційні хвороби, пов'язаного з виконанням ними професійних обов'язків в умовах підвищеного ризику зараження збудниками інфекційних хвороб;

- виконання інших функцій, що впливають з покладених на Підприємство завдань.

Кількість штатних посад по комунальному некомерційному підприємстві «Хмельницький обласний центр медичної реабілітації та паліативної допомоги дітям» Хмельницької обласної ради становить 95,25 одиниць, в т. ч.: лікарі – 14,75 шт.од.; середній медперсонал – 25,0 шт.од.; молодший медперсонал – 15,0 шт.од.; адміністративний персонал – 5,5 шт.од.; інший персонал – 35,0 шт.од..

2. ФОРМУВАННЯ ДОХІДНОЇ ТА ВИТРАТНОЇ ЧАСТИНИ ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ЗА 1 кв. 2026 р.

Розділ І. Доходи і витрати від операційної діяльності.

Доходна частина звіту про виконання фінансового плану закладу формується на підставі розрахунків, згідно з якими очікувана вартість надходжень складає 4912,30 тис.грн., а саме:

- 1) кошти обласного бюджету на оплату комунальних послуг – 1248,59 тис. грн.;*
- 2) кошти обласного бюджету на виплату заробітної плати – 278,5 тис.грн.;*
- 3) кошти департаменту соціального захисту населення – 904,48 тис. грн.;*
- 4) інші доходи (благодійна допомога) - 426,35 тис.грн.;*
- 5) пенсії дітей-інвалідів – 192,68 тис.грн.;*
- 6) кошти НСЗУ – 1297,56 тис.грн.*
- 7) дохід від амортизації НА та ОЗ – 564,14 тис.грн.*

Фактичний дохід в порівнянні з плановим скоротився через зменшення кількості дітей в закладі та скороченні персоналу.

Витратна частина звіту про виконання фінансового плану закладу складається з операційних та адміністративних витрат, очікувана вартість яких складає 7111,40 тис.грн., а саме:

- 1) операційні витрати – 6593,78 тис. грн., в тому числі:*
 - матеріальні (продукти харчування, медикаменти, бензин автомобільний, миючі та чистячі засоби, господарчі товари, сантехнічні товари, електро товари будівельні матеріали, протипожежні засоби та ін.) – 675,73 тис. грн.;*
 - оплата праці з нарахуваннями на неї – 3946,28 тис. грн.;*
 - оплата послуг (крім комунальних) (охорона закладу, доступ до електронних мереж НТІ, послуги з виготовлення внутрішніх пандусів, ТО внутрішніх електромереж, пожежна сигналізація, поточний ремонт медичного обладнання та побутової техніки, перевірка лічильників та медичного обладнання, страхування транспорту та водіїв, послуги з перезарядки вогнегасників та ін.) – 99,96 тис. грн..*
 - оплата комунальних послуг та енергоносіїв (теплопостачання, водовідведення, водопостачання, електроенергія, вивіз сміття) – 1248,59 тис. грн..*

-амортизація – 623,22 тис.грн.

2) Адміністративні витрати – 517,62 тис. грн., в тому числі:

-оплата праці з нарахуваннями на неї адміністративного персоналу – 494,00 тис.грн;

- витрати на зв'язок та інтернет- 2,80 тис.грн.;

- постачання програмної продукції – 4,62 тис.грн.;

- придбання канцелярських та господарських товарів – 10,00 тис.грн.;

-послуги з заправки картриджів – 6,20 тис. грн..

Виконання плану 2026 року в значній мірі залежить від фінансування запланованих показників та своєчасних розрахунків за надані послуги підприємства за основною діяльністю, а також від загального економічного становища через оголошення військового стану в Україні.

Т.в.о. директора

Зоряна ЄВДОХОВИЧ

Головний бухгалтер

Людмила ЗЛОТЕНКО



A handwritten signature in dark ink, likely belonging to Lyudmila Zlotenko.