

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
КНП "Хмельницький обласний медичний центр психічного здоров'я"
за I квартал 2026 року
(кв., рік)
Основні фінансові показники КНП

6

№ п/п	Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання, %
1.	Доходи всього, у тому числі:	6006,60	6233,60	227	103,8
1.1.	Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	5020,80	5455,70	435	108,7
1.1.1.	послуг з медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України згідно з державною програмою медичних гарантій	4570,00	4732,70	163	103,6
1.1.2.	медичних послуг за кошти фізичних та юридичних осіб	450,80	723,00	272	160,4
1.2.	Дохід з обласного бюджету за цільовими програмами	579,40	435,40	-144	75,1
1.2.1.	окремі заходи з реалізації обласних програм (розшифрувати)				
1.2.2.	покриття вартості комунальних послуг енергоносіїв	579,40	435,40	-144	75,1
1.2.3.	субвенція			0	
1.2.4.	інші (розшифрувати)			0	
1.3.	Інші доходи від операційної діяльності	280,50	216,60	-64	77,2
1.3.1.	вношення майна в оренду та компенсації за	70,00	80,60	11	115,1
1.3.2.	безоплатні медикаменти та ВМП, отримані по централізованій поставці МОЗУ за кошти держбюджету	50,50	25,80	-25	51,1
1.3.3.	безоплатно отримані матеріальні цінності, в тому числі благодійна грошова допомога	160,00	110,20	-50	68,9
1.3.4.	інші (розшифрувати)	0,00	0,00		
1.4.	Інші доходи	125,90	125,90	0	100,0
1.4.1.	від амортизації НА та ОЗ, що отримані як цільове фінансування або безоплатно	110,90	99,60	-11	89,8
1.4.2.	відсотки отримані з поточних рахунків та депозитів	15,00	26,30	11	175,3
1.4.3.	інші (розшифрувати)				
2.	Витрати всього, у тому числі:	5969,50	5961,30	-8	99,9
2.1.	Операційні витрати:	4495,80	4235,44	-260	94,2
2.1.1.	матеріальні (розшифрувати):	488,20	270,40	-217,80	55,4
	медикаменти та перев'язувальні матеріали	450,50	198,20	-252	44,0
	Предмети, матеріали та інвентар	20,20	38,40	18	190,1
	Паливо-мастильні матеріали	17,50	29,00	12	165,7
	Господарські матеріали	7,50	4,80	-3	100,0
	Інші матеріальні витрати	35,00	0,00	0	100,0
2.1.2.	на оплату праці з нарахуваннями	2751,70	2931,70	180	106,5
2.1.2.1.	на оплату праці	2255,50	2432,70	177	107,9
2.1.2.2.	нарахування на оплату праці	496,20	499,00	3	100,6
2.1.3.	на оплату послуг, крім комунальних (розшифрувати)	496,00	410,44	-86	82,8
	Підготовка (перепідготовка) кадрів та підвищення кваліфікації	0,00	0,00	0	104,0
	Зовнішні послуги з медичної допомоги	50,00	73,30	23	146,6
	Удосконалення обслуговування повірка НМА, ремонт	45,00	1,40	-44	3,1
	Охорона	14,00	13,50	-1	96,4
	Пожарна охорона	7,00	5,20	-2	74,3
	Інші послуги (заручання) та інші	380,00	317,04	-63	83,4
2.1.4.	на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	579,40	471,70	-108	81,4
2.1.5.	на соціальне забезпечення населення			0	
2.1.6.	витрати на окремі заходи з реалізації державних цільових програм (розшифрувати)			0	
2.1.7.	амортизація	180,50	151,20	-29	83,8
2.1.8.	інші операційні витрати (розшифрувати)			0	

2.2.	Адміністративні витрати:	1473,70	1725,86	252,2	117,1
2.2.1.	Матеріальні:	11,80	15,00	3,2	127,1
	Предмети, матеріали та інвентар	5,30	4,50	-0,8	
	Паливо-мастильні матеріали	6,50	10,50	4,0	161,5
2.2.2.	на оплату праці з нарахуваннями	1427,80	1668,40	240,6	116,9
2.2.2.1.	на оплату праці	1170,30	1402,90	232,6	119,9
2.2.2.2.	нарахування на оплату праці	257,50	265,50	8,0	103,1
2.2.3.	оплата послуг (крім комунальних) (розшифрувати)	16,60	15,00	-1,6	90,4
	Зв'язок, інтернет	9,30	9,20	-0,1	98,9
	Пожезна охорона	3,50	2,60	-0,9	74,3
	Страхування	3,80	3,20	-0,6	84,2
2.2.4.	амортизація	8,30	10,90	2,6	131,3
2.2.5.	Інші адміністративні витрати (розшифрувати)	9,20	16,56	7,4	180,0
	Банківське обслуговування	1,20	1,40	0,2	116,7
	Програмне забезпечення	3,00	0,00	-3,0	0,0
	Інше	5,00	15,16	10,2	
	Усього доходів	6006,60	6233,60	227,0	103,8
	Усього витрат	5969,50	5961,30	-8,2	99,9
	Фінансовий результат:	37,10	272,30	235,2	
3.	Капітальні інвестиції – всього, у тому числі	50,00	77,00	27,0	
3.1.	Придбання обладнання, техніки та предметів довгострокового користування	50,00	0,00	-50,0	
3.2.	Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів	0,00	77,00	77,0	

Директор КНП

Головний бухгалтер



Ірина ЦІВЧУК

Ольга ЦІВЧУК

визначено: Ірина Гриневич (0683265000)

Капітальні інвестиції

Показники	План	Факт	Відхи-лення (+, -)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	50,0	77,00	27,00	153,7
Капітальне будівництво, у тому числі				
Нове будівництво				
Модернізація, модифікація (добудова, реконструкція)				
Капітальний ремонт		77,00		
Основні засоби, у тому числі	50,0			
Придбання (виготовлення) основних засобів довгострокового користування				
Придбання (виготовлення) основних засобів (малоцінні оз)				
Капітальний ремонт основних засобів				
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів				
Необоротних нематеріальних активів, всього, у тому числі				
Придбання (створення) необоротних нематеріальних активів				
Модернізація, модифікація ТНМА				

Т.в.о. директора



Іван ГУЦУЛ

Таблиця 1 до додатку 5

Елементи операційних витрат

Показники	План	Факт	Відхи-лення (+,-)	Виконання (%)
Матеріальні витрати, у тому числі:	488,20	270,40	-217,80	55,4
Витрати на медикаменти, виробничого призначення	450,50	198,20	-252,30	44,0
Предмети матеріали інвентар	20,20	38,40	18,20	190,1
Паливно-мастильні матеріали	17,50	29,00	11,50	165,7
Господарські матеріали	7,50	4,80	-2,70	100,0
Інші матеріальні витрати	35,00	0,00	-35,00	100,0
Витрати на енергоносії та комунальні послуги	579,40	471,7	-107,70	81,4
оплата теплопостачання	395	354,2	-40,80	89,7
оплата водопостачання та водовідведення	27,3	19,7	-7,60	72,2
оплата електроенергії	143,3	88,6	-54,70	61,8
оплата природного газу	0	0	0,00	0,0
оплата інших комунальних послуг	13,8	9,2	-4,60	66,7
Витрати на оплату праці	2751,70	2931,70	180,00	106,5
Амортизація	180,50	151,20	-29,30	83,8
Інші операційні витрати	496,00	410,44	-85,56	82,8
Операційні витрати, усього	4495,80	4235,44	-260,36	94,2

Т.в.о директора



Іван ГУЦУЛ

Таблиця 3 до додатку 5

Рух грошових коштів

Показники	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
I	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	5961,50	5961,50	0,00	100,0
Виручка від надання послуг, всього, у тому числі:	5524,50	5524,50	0,00	100,0
- за договорами з НСЗУ;	4623,60	4623,60	0,00	100,0
глатних послуг з ПДВ	833,20	833,20	0,00	100,0
- оренди	67,70	67,70	0,00	100,0
- інші (розшифрувати)				
за інтернатуру				
від господарської діяльності				
за надання послуг за договорами				
Цільове фінансування, у тому числі:				
за обласними та державними програмами (розшифрувати за програмами)				
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	410,70	410,70	0,00	100,0
- на розвиток підприємства та зміцнення матеріально-технічної бази				
Авансові				
Інші надходження (розшифрувати)% від депозиту	26,30	26,30	0,00	100,0
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	5934,80	5934,80	0,00	100,0
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	763,40	763,40	0,00	100,0
Розрахунки з оплати праці	4627,50	4627,50	0,00	100,0
Платежі в бюджет (розшифрувати): ПДВ	105,80	105,80	0,00	100,0
50% орендної плати в бюджет				
Інші витрати (розшифрувати)				
на оплату енергоносіїв та комунальних послуг	437,00	437,00	0,00	100,0
пільгові пенсії				
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	77,00	77,00		
Придбання основних засобів				
Капітальне будівництво/ремонт	77,00	77,00		
Придбання нематеріальних активів				
Інші витрати (розшифрувати) банківські послуги	1,10	1,10	0,00	100
Видатки грошових коштів фінансової діяльності				
Грошові кошти:				
на початок періоду	680,40	680,40		
на кінець періоду	707,10	707,10		
Чистий грошовий добуток				

Т.в.о. директор

Іван ГУЦУЛ



Пояснювальна записка

до звіту про використання фінансового плану

за I квартал 2026 року

Комунального некомерційного підприємства

«Хмельницький обласний медичний центр психічного здоров'я»

Комунальне некомерційне підприємство «Хмельницький обласний медичний центр психічного здоров'я» є закладом охорони здоров'я, який діє у відповідності до законодавства України про охорону здоров'я та Статуту закладу.

КНП «Хмельницький медичний центр психічного здоров'я» здійснює висококваліфіковану медичну допомогу у сфері психіатрії, психотерапії, психології, наркології, неврології, функціональної діагностики дорослому населенню та дітям Хмельницької області. Лікування пацієнтів здійснюється на базі поліклінічного відділення та денного стаціонару.

До лікаря психіатра, нарколога, психолога, психотерапевта закладу можна звертатись без направлення.

Лікування розладів психіки включає комплекс безпосередньо медичних заходів (обстеження і діагностика, невідкладна допомога, курсове активне лікування) і заходів, спрямованих на соціально-психологічну корекцію та реабілітацію пацієнта.

Завдяки досягненням сучасної психофармакотерапії та новітнім методам протокольної психотерапії - більшість пацієнтів з розладами психіки та поведінки можуть без проблем лікуватись амбулаторно.

Зокрема психотерапевтична допомога надається за різними напрямками:

- Кризова психотерапія;
- Когнітивно-поведінкова психотерапія (науковообґрунтований метод, який має протоколи лікування таких розладів, як посттравматичний стресовий розлад, депресія, панічний розлад, генералізований тривожний розлад, розлади харчової поведінки, obsесивно-компульсивний розлад, та інші);
- Травмофокусована психотерапія;
- Тілесно-орієнтована психотерапія;
- Групова психоаналітична психотерапія та ін.

Загальна кількість працівників – 66 особи, з них:

- 17 – лікарів,
- 5 - інтернів,
- 15 - медсестер,
- 5 - молодших медичних сестри,
- 3 – спеціалісти з немедичною освітою, задіяні у наданні медичних послуг (логопед, психолог),
- 21- особа адміністративного та обслуговуючого персоналу.

Формування дохідної частини звіту про виконання фінансового плану:

Дохідна частина КНП «ХОМЦПЗ» за I квартал 2026р.-6233,60 тис. грн.. що становить 103,8_% від плану.

Показники	План	Факт	Виконання	Причина відхилення
Доходи всього, у тому числі:	6006,60	6233,60	103,8	План виконано
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	5020,80	5455,70	108,7	План виконано
Дохід з обласного бюджету за цільовими програмами	579,40	435,40	75,1	Виконано згідно фактичних показників за базовий період
Інші доходи від операційної діяльності	280,50	216,60	77,2	План виконано згідно отриманих централізованих поставок, та благодійної допомоги...
Інші доходи	125,90	125,90	100	План виконано

Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану.

Витрати КНП «ХОМЦПЗ» за I квартал 2026 р. – 5961,30 тис. грн.. та становить 99,9% від плану, і складається з наступних витрат:

Показники	План	Факт	Виконання	Причина відхилення
Витрати всього, у тому числі:	5969,50	5961,30	99,9	План виконано
Операційні витрати	4495,80	4235,44	94,2	План виконано
-матеріальні	488,20	270,40	55,4	План виконано згідно фактичних показників, різниця за рахунок медикаментів через процес здійснення відкритих торгів термін яких згідно планових очікувань зайняв більш тривалий час.
- На оплату праці з нарахуваннями	2751,70	2931,70	106,5	План виконано
- -На оплату послуг, крім комунальних	496,00	410,44	82,8	План виконано, згідно потреб закладу
- На оплату комунальних послуг та енергоносіїв	579,40	471,70	81,4	План виконано, згідно потреб закладу, економія за рахунок планових відключень електроенергії

- амортизація	180,50	151,20	83,8	За рахунок адміністративних витрат
Адміністративні витрати	1473,70	1725,86	117,1	План виконано
- Матеріальні	11,80	15,00	127,1	Згідно планових показників, різниця виникла через збільшення ціни на паливо-мастильні матеріали
- На оплату праці з нарахуваннями	1427,80	1668,40	116,9	Згідно планових показників
- Оплата послуг , крім комунальних	16,60	15,00	99,2	План виконання
- амортизація	8,30	10,90	131,3	План виконання , згідно потреб закладу
- Інші адміністративні витрати	9,20	16,56	180,0	Згідно планових показників, різниця через потреби які виникли через господарську діяльність.

Капітальні інвестиції - 77,00 тис. грн.

Капітальні інвестиції – всього, у тому числі	50,0	77,00	У межах норми
Основні засоби довгострокового користування	50,00	-	
Проектно-кошторисна документація (кап. ремонт дообладнання засобу безперешкодного доступу (підйомником) осіб з інвалідністю та ін.)	-	77,00	

Усього доходів – 6233,60 грн.

Усього видатків – 5961,30 грн.

Фінансовий результат на 31.03.2026 становить 272,30 тис. грн.

Підсумовуючи I квартал 2026 року, робимо висновок що організація працює злагоджено та ефективно за рахунок укладеного договору з НСЗУ про медичне обслуговування населення, та за рахунок надання медичних послуг фізичних та юридичних осіб, що відображено в показниках у звіті.

За підсумками звітнього періоду можна зробити висновок, що робота медичного закладу, який надає психіатричну допомогу, здійснювалася на належному рівні. Планові показники виконано у повному обсязі, усі процеси організовані злагоджено, відповідно до чинних нормативних вимог та стандартів надання психіатричної допомоги.

Заклад продовжує ефективно функціонувати в складних умовах, забезпечуючи доступну та якісну психіатричну допомогу населенню. Особливо важливо, що колектив установи працює з орієнтацією на потреби людей, надаючи фахову підтримку у сфері, яка сьогодні є надзвичайно актуальною та соціально значущою.

Медичний заклад і надалі залишається важливою ланкою системи охорони здоров'я, зберігаючи професіоналізм, людяність та відданість справі.

Заклад працює у штатному режимі, що дозволяє забезпечувати належне функціонування установи, дотримуючись усіх норм законодавства та колективного договору закладу.

Т.в.о. директора



Іван ГУЦУЛ