

Проект
Автор: головний бухгалтер КНП
«Летичівська багатопрофільна лікарня»
Оксана СКІДАНОВА



УКРАЇНА
ЛЕТИЧІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
ХМЕЛЬНИЦЬКОГО РАЙОНУ ХМЕЛЬНИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
Р І Ш Е Н Н Я
VIII скликання

_____ сесії

____.____.2024 р.

Летичів

№ _____

Звіт про виконання фінансового плану
за 2023 рік КНП «Летичівська
багатопрофільна лікарня» Летичівської
селищної ради Хмельницького району
Хмельницької області

Розглянувши і обговоривши інформацію головного бухгалтера
Комунального некомерційного підприємства «Летичівська багатопрофільна
лікарня» Летичівської селищної ради Хмельницького району Хмельницької
області Скіданової Оксани Степанівни про виконання фінансового плану за
2023 рік, керуючись ст. 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в
Україні», селищна рада

В И Р І Ш И Л А:

1. Звіт про виконання фінансового плану КНП «Летичівська
багатопрофільна лікарня» Летичівської селищної ради Хмельницького
району Хмельницької області за 2023 рік, взяти до відома (звіт додається).

2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію з
питань планування, фінансів, бюджету та соціально-економічного розвитку,
житлово-комунального господарства, комунальної власності, промисловості,
підприємництва, транспорту, зв'язку та сфери послуг (голова комісії
Морозова О.М.) та постійну комісію селищної ради з питань охорони
здоров'я, освіти, культури, туризму, молоді, фізкультури і спорту,
соціального захисту (голова комісії Марущак С.М.).

Селищний голова

Ігор ТИСЯЧНИЙ

Автор проекту :
Головний бухгалтер КНП «Летичівська
багатопрофільна лікарня»
СКІДАНОВА

Оксана

ПОГОДЖЕНО:

Заступник селищного голови
ПУЗАРЕЦЬКИЙ

Володимир

Начальник юридичного відділу

Олена КОБЕРНИК

Секретар селищної ради
ПРОВОЗЬОН

Василь



УКРАЇНА
МІНІСТЕРСТВО ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я УКРАЇНИ
Комунальне некомерційне підприємство
«Летичівська багатопрофільна лікарня»
Летичівської селищної ради
Хмельницького району
Хмельницької області

31500, Хмельницька обл.,
63, 9-15-31
с/мт Летичів,
letichevcr1@gmail.com.
вул. Савіцького Юрія, 36

тел./ факс: (03857) 9-17-

E-mail:

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
КНП «Летичівська багатопрофільна лікарня»
за 2023 рік.

Доходна частина фінансового плану за 2023 рік становить 64997 тис. грн, що становить 100% до планових показників та складається з наступних доходів:

- «Фінансування НСЗУ». Основну частину фінансового плану підприємства складають доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій, згідно з договором з Національною службою здоров'я України, обсяг яких за 2023 рік становить 55931,6 тис. грн;
- «Дохід з місцевих бюджетів». По програмі підтримки з місцевого бюджету надійшло 5488,9 тис. грн, з них кошти в сумі 1761,0 тис. грн спрямовані на оплату медикаментів (лікарських засобів), 3077,9 тис. грн – на оплату комунальних послуг та енергоносіїв та 650,0 тис. грн – співфінансування з Летичівського селищного бюджету на придбання біохімічного аналізатора.
- «Інші доходи від операційної діяльності» – 3576,8 тис. грн, в т.ч. дохід від платних послуг 586,9 тис. грн, дохід від оренди 1192,9 тис. грн та інші доходи 1797,0 тис. гривень.

Витратна частина фінансового плану 2023 рік становить 62928,4 тис. грн, що становить 85,5% до планових показників та складається з наступних витрат:

- «Заробітна плата» складає 35343,7 тис. грн
- «Нарахування на оплату праці» - 7636,3 тис. грн

- «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 5139,9 тис. грн
- «Продукти харчування» - 672,5 тис. грн
- «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 1563,6 тис. грн
- «Оплата послуг» (крім комунальних) – 2417,3 тис. грн
- «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 3077,9 тис. грн
- «Соціальне забезпечення» - 246,1 тис. грн
- «Інші витрати» (в т.ч. капітальні видатки) – 6831,1 тис. гривень.

В порівнянні з показниками 2022 року витрати на виплату заробітної плати по закладу зменшились на 874,8 тис. гривень.

Видатки на продукти харчування збільшились на 79,8 тис. грн, медикаменти на 1027,4 тис. грн, оплата послуг (крім комунальних) на 856,9 тис. грн, енергоносії - на 414,8 тис. грн, оскільки в 2023 році збільшилась їх вартість та придбавались дрова паливні. На оплату інших витрат також є незначне збільшення видатків.

Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів проведена в повному розмірі, заборгованість по сплаті податків до місцевого та Державного бюджетів відсутня.

Річний план по капітальних інвестиціях виконано на 93,7%. До запланованих показників. За 2023 рік було придбано медичне обладнання (основні засоби) на суму 6571,1 тис. грн та проведено капітальний ремонт на суму 1303,1 тис. грн:

За 2023 рік профінансовано НСЗУ - 55 931 583 грн.

За ці кошти закуплено медикаментів, лікарських засобів, лабораторних реактивів, медичних виробів та виробів медичного призначення на суму – 3 322 018 грн;

Закуплено продуктів харчування на суму – 672 487 грн.

На поточні ремонти та технічне обслуговування медобладнання - 234 447 грн.

Поточні ремонти приміщень виконано на суму – 588 100 грн.

Послуги з просочення дерев'яних конструкцій горища (приміщення поліклініки та рентгенвідділення) – 49 135 грн.

Поточний ремонт електромереж – 18 036 грн.

Послуги з підключення дизельного генератора – 159 717 грн.

Послуги із встановлення кондиціонерів – 90 000 грн.

Виготовлення ПКД «Капіт.ремонт терапевт.від.№2» – 49 840 грн.

Виготовлення ПКД (Хоспіс) – 117 480 грн.

Телекомунікаційні послуги – 43 000 грн.

Надані послуги з проведення гістологічного дослідження операційного та біопсійного матеріалу на суму – 185 642 грн.

Надані послуги з вилучення клінічних (медичних) відходів – 51 275 грн.

Відшкодовано суми лікарських засобів відпущених по пільгових та безоплатних рецептах на суму – 150 933 грн.

Технічне обслуговування ліфтів – 58 636 грн.

Технічне обслуговування кисневої станції – 79 763грн.

Закуплено пального (газ, бензин, ДП) на суму – 66 256грн.

Здійснено оплату за виконані роботи по «Капіт.ремонт терапевт.від.№2» в сумі – 1 303 086грн.

за кошти НЗСУ закуплено медичне обладнання :

- ✓ Медичний ендоскоп шейвер - 499 650 грн.
- ✓ Світильник оглядовий 2шт. на суму – 46 600грн.
- ✓ Центрифуга – 31 752грн.
- ✓ Термостат лабораторний – 44 056грн.
- ✓ Ліжко медичне функціональне з матрацом – 30шт. – 599 890грн.
- ✓ Крісло-каталка для транспортування хворих 1шт. - 12 100грн.
- ✓ Коагулометр напівавтоматичний - 99 995грн.
- ✓ Штативи 50шт. – 70 500грн.
- ✓ Столи маніпуляційні 12шт., кушетки 8шт., шафи медичні 9шт. на суму – 341 100грн.
- ✓ Медичний ендоскопічний коагулометр в наборі з цистоскопом – 618 000грн.
- ✓ Денситометр – 55 330грн.
- ✓ Аналізатор біохімічний автоматичний – 766 000грн.(спів оплата з Летичівською с/р – 650 000грн.)
- ✓ Кондиціонери 30шт. – 483 000грн.
- ✓ Стерилізатор паровий (автоклав) – 98 624грн.
- ✓ Електрокардіографи 5шт. на суму 332 000грн.
- ✓ Дефібрилятори 2шт.на суму – 269 374грн.
- ✓ Монітори пацієнта 5шт. на загальну суму 409 112грн.
- ✓ Інтубаційний багаторазовий ларингоскоп – 28 086грн.
- ✓ Насоси шприцеві 10шт. на суму – 226 170грн.
- ✓ Інфузійні насоси 5шт. на суму - 136 620грн.

На безоплатній основі від Дитячого Фонду «ЮНІСЕФ» отримано:

- Дизельний генератор на 100 кВа трифазний вартістю 663 410грн.

Отримано безкоштовно від громадської асоціації , Румунія

- Електрокоагулятор- 1шт.
- Ноутбук – 3шт.
- Лампа оглядова – 2шт.
- Крісло гінекологічне -1шт.
- Медикаменти на суму 373 633грн.

Профінансовано із бюджету Летичівської селищної ради у 2023 році:

- на оплату енергоносіїв – 2 118 624 грн.
- на оплату лікарських засобів – 1 261 938грн.

Виділено коштів із бюджету Меджибізької селищної ради у 2023 році:

- на оплату енергоносіїв – 950 000 грн.
- на оплату лікарських засобів – 499 091грн.

За кошти власних надходжень було закуплено:

- Тумбочки приліжкові 120шт. – 225 600 грн
- Лазерний принтер 7шт. Canon – 66 748грн.
- багатофункціональний пристрій Canon (принтер, ксерокс, сканер) 2шт. – 24 000 грн
- комплекти постільної білизни, подушки – 98 490грн.
- господарські та будівельні товари –422 007грн.
- навчання та підвищення кваліфікації персоналу – 41 411грн.
- стабілізатори для обладнання лабораторії 4шт. – 8 396грн.
- канцелярське приладдя та папір офісний – 30 640грн.
- бланки медичні в т.ч. сертифікати нарколога та психіатра – 24 447грн.
- поточний ремонт 2-х платних палат – 68 687грн.
- технічне обслуговування та страхування автомобілів – 9 895грн.
- медичні матеріали – 15 885грн.
- пральний порошок, рідке мило - 27 753грн.
- поточний ремонт укриття стаціонарного відділення – 69 713грн.
- закуплено вікна в котельню на суму – 93 572грн.
- тести на вміст 10 наркотиків на суму 41 000грн.
- закуплено офісні меблі в кабінети поліклініки на суму 68 150 грн.

У 2023 році в першочерговому порядку забезпечувалась потреба в коштах на оплату праці працівників, відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної праці, вчасно проводились розрахунки за електричну енергію та інші захищені статті видатків.

Директор

Віктор ЗЬОМКО

		Рік	2023р.	код
Підприємство	КНП «Летичівська багатoproфільна лікарня	за ЄДРПОУ		02004367
Організаційно-правова форма	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ		430
Територія	Хмельницька область смт Летичів	за КОАТУУ		6823055100
Суб'єкт управління	МОЗ України	за СПОДУ		
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ		
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД		2010 (група 86.10)
Одиниця виміру	тис. грн			
Форма власності	Комунальна			
Середньооблікова кількість штатних працівників -216				
Місцезнаходження	смт Летичів, вул.Савіцького Юрія,36			
Телефон	(03857)-9-15-31			
Прізвище та ініціали керівника	ЗЬОМКО В.В.			

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за 2023 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
ДОХОДИ	1000	65106,0	64997,3	73635,5	64997,3	- 8638,2	88,3
Чистий дохід (виручка) від реалізації у т.ч.	1010	57201,4	56518,5	73635,5	56518,5	-17117,0	76,8
Послуг за програмою медичних гарантій (субвенція)							
Фінансування НСЗУ		56718,5	55931,6	65500,0	55931,6	-9568,4	85,4

Дохід з місцевих бюджетів (кошти громад,РБ,ОБ)	1020	4293,1	5488,9	5355,5	5488,9	133,4	102,5
Інші доходи від операційної діяльності(власні надходження)	1030	1594,3	1779,8	1800,0	1779,8	-20,2	98,9
В т.ч.							
Дохід від платних послуг		482,9	586,9	600,0	586,9	-13,1	97,8
Дохід від оренди		1111,4	1192,9	1200,0	1192,9	-7,1	99,4
Дохід від реалізації майна			-	-	-	-	-
Інші доходи		2500,1	1797,0	980,0	1797,0	817,0	183,4
ВИТРАТИ		58175,8	62928,4	73635,5	62928,4	-10707,1	85,5
Заробітна плата всього	1070	36218,5	35343,7	40300,0	35343,7	-4956,3	87,7
В т. ч.	1071						
Керівники	1072	1136,6	1103,7	1300,0	1103,7	-196,3	84,9
Лікарі	1080	11724,5	10307,7	12500,0	10307,7	-2192,3	82,5
Середній медперсонал	1081	15911,3	15197,6	17800,0	15197,6	-2602,4	85,4
Молодший медперсонал	1082	4000,1	4353,3	4500,0	4353,3	-146,7	96,7
Інші працівники	1110	3446,0	4381,4	4200,0	4381,4	181,4	104,3
Нарахування на оплату праці (ЄСВ)	1120	7856,6	7636,3	9000,0	7636,3	-1363,7	84,8
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1130	4112,5	5139,9	4800,0	5139,9	339,9	107,1
Продукти харчування	1140	592,7	672,5	600,0	672,5	72,5	112,1
Предмети,матеріали,обладнання та інвентар	1150	602,4	1563,6	400,0	1563,6	1163,6	390,9
Оплата послуг(крім комунальних)	1151	1560,4	2417,3	1500,0	2417,3	917,3	161,2
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1160	2663,1	3077,9	3250,0	3077,9	-172,1	94,7
В т. ч.	1161						
Оплата водопостачання та водовідведення	1170	219,1	308,8	228,0	308,8	80,8	135,4
Оплата електроенергії	1180	1708,6	1929,9	2102,0	1929,9	-172,1	91,8
Оплата інших енергоносіїв	1181	735,4	839,2	920,0	839,2	-80,8	91,2
Соціальне забезпечення	1190	303,5	246,1	300,0	246,1	53,9	82,0
Інші витрати	1191	4265,8	6831,1	13485,5	6831,1	-6654,4	50,7
Усього доходів	1210	65106,0	64997,3	73635,5	64997,3	- 8638,2	88,3
Усього витрат	1220	58175,8	62928,4	73635,5	62928,4	-10707,1	85,5
Фінансовий результат	1230	6930,2	2068,9	0	2068,9	2068,9	0

II. Розрахунки з бюджетом

Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	-	-	-	-	-	-
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011					-	-
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012					-	-
у тому числі на державну частку	2012/1					-	-
Перенесено з додаткового капіталу	2020					-	-
Розвиток виробництва	2030					-	-
Резервний фонд	2040					-	-
Інші фонди	2050					-	-
Інші цілі	2060					-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070					-	-
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України та місце(податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	8102,6	7984,6	9271,1	7984,6	-1286,5	86,1
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2111	7856,6	7636,3	9000,0	7636,3	-1363,7	84,8
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	2112	237,2	259,7	259,7	259,7	-	100,0
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	2113					-	-
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	-

відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	-
рендна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	-
рендна плата за користування надрами	2117	8,8	11,4	11,4	11,4	-	100,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) в т.ч.	2120	6581,2	6476,2	8000,0	6476,2	-1523,8	81,0
Податок на доходи фізичних осіб		6581,2	6476,2	8000,0	6476,2	-1523,8	81,0
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	550,5	539,2	900,0	539,2	-360,8	59,9
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	-
військовий збір	2133	550,5	539,2	900,0	539,2	-360,8	59,9
Усього виплат на користь держави	2200	15234,3	15000,0	18171,1	15000,0	-3171,1	82,5
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3000	1397,1	2693,6	2693,6	2693,6	-	-
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3030	64088,5	64662,7	73635,5	64662,7	-8972,8	87,8
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3410	62792,0	62871,3	73635,5	62871,3	-10764,2	85,4
Залишок коштів на кінець періоду	3415	2693,6	4485,0	2693,6	4485,0	-	-
V. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому	4000	10461,7	7874,2	8400,0	7874,2	-525,8	93,7

числі:							
капітальне будівництво	4010	-	-			-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	8683,7	6571,1	7500,0	6571,1	-928,9	87,6
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-			-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	1778,0	1303,1	900,0	1303,1	403,1	144,8
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	10461,7	7874,2	8400,0	7874,2	-525,8	93,7
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	-	-
бюджетне фінансування	4000/2	-	682,1	-	682,1	682,1	0
власні кошти	4000/3	125,0	328,9	-	328,9	328,9	0
інші джерела (в т.ч. кошти НСЗУ)	4000/4	9101,8	5725,2	8400,0	5725,2	-2674,8	68,2
(в т.ч. благадійні кошти)		1234,9	1138,0		1138,0	1138,0	0
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	-	-	-	x		
Рентабельність активів	5020	-	-	-	x		
Рентабельність власного капіталу	5030	-	-	-	x		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-	-	-	x		
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,572	0,429	0,572	x	0	100,0
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	10880,2	25008,3	10880,2	x	-	100,0
Основні засоби	6001	10880,2	25008,3	10880,2	x	-	100,0
первісна вартість	6002	25448,0	43783,9	25448,0	x	-	100,0
знос	6003	14567,8	18775,6	14567,8	x	-	100,0
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010				x	-	-
Гроші та їх еквіваленти	6011				x	-	-

Усього активи	6020	10880,2	25008,3	10880,2	x	-	100,0
VII. Кредитна політика							
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001			-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7002			-	-	-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011			-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012			-	-	-	-
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці							
Середня кількість працівників (зайнятих штат. прац., праців., які прац за цив.-прав. догов.), у тому числі:	8000	221,00	x	260,5	216,0	-44,5	82,9
керівники	8001	2	x	2	2	-	100,0
лікарі	8002	40,0	x	52,0	38,0	-14	73,1
середній медперсонал	8003	95,0	x	109,25	91,0	-18,25	83,3
молодший медперсонал	8004	45,0	x	50,75	48,0	-2,75	100,0
інші працівники	8005	39,0	x	46,50	37,0	-9,5	79,6
Витрати на оплату праці	8010	36218,5	x	40300,0	35343,70	-4956,3	87,7
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	13657,5	x	12891,87	13635,69	743,82	105,8
керівники	8021	47358,33	x	54166,0	45987,50	-8178,5	84,9
лікарі	8022	24426,04	x	20032,0	22604,61	2572,61	112,8
середній медперсонал	8023	13957,28	x	13577,42	13917,22	339,80	102,5
молодший медперсонал	8024	7592,59	x	7389,16	7557,81	168,65	102,3
інші працівники	8025	7363,24	x	7526,88	9868,02	2341,14	131,1

Директор
(посада)

(підпис)

Віктор ЗЬОМКО
(ініціали, прізвище)

Таблиця 1

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)				
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	Примітка
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ДОХОДИ	1000	65106,0	64997,3	73635,5	64997,3	- 8638,2	88,3	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в т.ч.	1010	57201,4	56518,5	73636,5	56518,5	-17117,0	76,8	
Послуг за програмою медичних гарантій (субвенція)	1			-		-	-	
Фінансування НСЗУ	1011	56718,5	55931,6	65500,0	55931,6	-9568,4	85,4	
Дохід з місцевих бюджетів (кошти громад)	1012	4293,1	5488,9	5355,5	5488,9	133,4	102,5	
Інші доходи від операційної діяльності в т.ч.	1013	1594,3	1779,8	1800,0	1779,8	-20,2	98,9	
-дохід від платних послуг	1014	482,9	586,9	600,0	586,9	-13,1	97,8	
-дохід від оренди	1015	1111,4	1192,9	1200,0	1192,9	-7,1	99,4	
-дохід від реалізації майна	1016	-	-	-	-	-	-	
Інші доходи	1017	2500,1	1797,0	980,0	1797,0	817,0	183,4	
Витрати всього:	1020	58175,8	62928,4	73635,5	62928,4	-10707,1	85,5	
Витрати на заробітну плату всього:	1030	36218,5	35343,7	40300,0	35343,7	-4956,3	87,7	
в т.ч. керівники	1031	1136,6	1103,7	1300,0	1103,7	-196,3	84,9	
лікарі	1032	11724,5	10307,7	12500,0	10307,7	-2192,3	82,5	
середній медперсонал	1033	15911,3	15197,6	17800,0	15197,6	-2602,4	85,4	
молодший медперсонал	1034	4000,1	4353,3	4500,0	4353,3	-146,7	96,7	
інші працівники	1035	3446,0	4381,4	4200,0	4381,4	181,4	104,3	
Нарахування на оплату праці (ЄСВ)	1036	7856,6	7636,3	9000,0	7636,3	-1363,7	84,8	
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1037	4112,5	5139,9	4800,0	5139,9	339,9	107,1	
Продукти харчування	1038	592,7	672,5	600,0	672,5	72,5	112,1	
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1039	602,4	1563,6	400,0	1563,6	1163,6	390,9	
Оплата послуг (крім комунальних)	1040	1560,4	2417,3	1500,0	2417,3	917,3	161,2	
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв у т.ч.	1041	2663,1	3077,9	3250,0	3077,9	-172,1	94,7	
-оплата водопостачання та водовідведення	1042	219,1	308,8	228,0	308,8	80,8	135,4	
-оплата електроенергії	1043	1708,6	1929,9	2102,0	1929,9	-172,1	91,8	
-оплата інших енергоносіїв	1044	735,4	839,2	920,0	839,2	-80,8	91,2	

Соціальне забезпечення	1045	303,5	246,1	300,0	246,1	-53,9	82,0	
Інші і витрати	1046	4265,8	6831,1	13485,5	6831,1	-6654,4	50,7	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	58175,8	62928,4	73635,5	62928,4	-10707,1	85,5	
витрати на сировину та основні матеріали, послуги	1401	6868,0	9793,3	7300,0	9793,3	2493,3	134,2	
витрати на паливо та енергію	1402	2663,1	3077,9	3250,0	3077,9	-172,1	94,7	
Витрати на оплату праці	1410	36218,5	35343,7	40300,0	35343,7	-4956,3	87,7	
Відрахування на соціальні заходи(ССВ)	1420	7856,6	7636,3	9000,0	7636,3	-1363,7	84,8	
Амортизація	1430	1683,2	2524,6	906,4	2524,6	1618,2	278,5	
Соціальне забезпечення	1431	303,5	246,1	300,0	246,1	-53,9	82,0	
Інші операційні витрати	1440	4266,1	6831,1	13485,5	6831,1	-6654,4	50,7	
Усього	1450	59859,0	65453,0	74541,9	65453,0	-9088,9	87,8	

Директор _____
(посада)

_____ (підпис)

Віктор ЗЬОМКО
(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	8102,6	7984,6	9271,1	7984,6	-1286,5	86,1
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2111	7856,6	7636,3	9000,0	7636,3	-1363,7	84,8
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	237,2	259,7	259,7	259,7	0,0	100,0
акцизний податок	2114					-	-
рентна плата за користування надрами	2117	8,8	11,4	11,4	11,4	0,0	100,0
інші податки та збори (розшифрувати)	2119					-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	6581,2	6476,2	8000,0	6476,2	-1523,8	81,0
податок на доходи фізичних осіб	2121	6581,2	6476,2	8000,0	6476,2	-1523,8	81,0
земельний податок	2122					-	-
орендна плата	2123					-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2124					-	-
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	550,5	539,2	900,0	539,2	-360,8	59,9
митні платежі	2132					-	-
інші податки, збори та платежі (військовий збір)	2134	550,5	539,2	900,0	539,2	-360,8	59,9
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141					-	-
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142					-	-
Усього виплат на користь держави	2200	15234,3	15000,0	18171,1	15000,0	-3171,1	82,5

Директор _____

(підпис)

Віктор ЗЬОМКО
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Таблиця 3

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	65106,0	64997,3	73635,5	64997,3	-8638,2	88,3
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)субвенція	3010		-		-	-	-
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020						
податку на додану вартість	3030						
Дохід з місцевих бюджетів (кошти громад)	3040	4293,1	5488,9	5355,5	5488,9	133,4	102,5
Фінансування НСЗУ	3050	56718,5	55931,6	65500,0	55931,6	-9568,4	85,4
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-		
кредити	3061						
позики	3062						
облігації	3063						
Інші надходження (власні надходження,спонсорська допомога,ОБ)	3070	4094,4	3576,8	2780,0	3576,8	796,8	128,7
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	58175,8	62928,4	73635,5	62928,4	-10707,1	85,5
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги) КЕКВ 2210,2220,2230,2240.	3110	4536,7	9793,3	7300,0	9793,3	2493,3	134,2
Розрахунки з оплати праці	3120	36218,5	35343,7	40300,0	35343,7	-4956,3	87,7
Відрахування на соціальні заходи(ЄСВ)	3130	7856,6	7636,3	9000,0	7636,3	-1363,7	84,8
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	-	-	-	-	-	-
кредити	3141	-	-	-	-	-	-
позики	3142	-	-	-	-	-	-
облігації	3143	-	-	-	-	-	-
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	-	-	-	-	-	-
податок на прибуток підприємств	3151	-	-	-	-	-	-
податок на додану вартість	3152						
акцизний податок	3153						
рентна плата	3154						
податок на доходи фізичних осіб	3155	6581,2	6476,2	8000,0	6476,2	-1523,8	81,0
інші зобов'язання з податків і зборів (військовий збір)	3156	550,5	539,2	900,0	539,2	-360,8	59,9

відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	-	-	-	-	-	-
Інші платежі (розшифрувати)	3157						
Оплата енергоносіїв	3160	2663,1	3077,9	3250,0	3077,9	-172,1	94,7
Інші поточні видатки(КЕКВ 2250,2710,2730,2800)	3170	319,7	71,1	1050,1	71,1	-978,9	6,76
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210					-	-
надходження від продажу акцій та облігацій	3215					-	-
Надходження від реалізації необоротних активів	3220					-	-
Надходження від отриманих відсотків	3225					-	-
Надходження дивідендів	3230					-	-
Надходження від деривативів	3235					-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3240					-	-
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	-	-	-	-	-
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	()	()	()	()	-	-
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	()	()	()	()	-	-
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	()	()	()	()	-	-
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	()	()	()	()	-	-
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2	()	()	()	()	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3	()	()	()	()	-	-
Виплати за деривативами	3280	()	()	()	()	-	-
Інші платежі (розшифрувати)	3290	()	()	()	()	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3305					-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	-	-	-	-	-
кредити	3311					-	-
позики	3312					-	-
облігації	3313					-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3320					-	-
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3335	()	()	()	()	-	-

Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	-	-	-	-	-	-
кредити	3341	()	()	()	()	-	-
позики	3342	()	()	()	()	-	-
облігації	3343	()	()	()	()	-	-
Сплата дивідендів	3350	()	()	()	()	-	-
Витрачення на сплату відсотків	3360	()	()	()	()	-	-
Витрачення на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	()	()	()	()	-	-
Інші платежі (розшифрувати)	3380	()	()	()	()	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на початок періоду	3405					-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410					-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	-	-	-	-	-	-

Директор _____
(посада)

_____ (підпис)

Віктор ЗЬОМКО
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	10461,7	7874,2	8400,0	7874,2	-525,8	93,7
капітальне будівництво	4010					-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	8683,7	6571,1	7500,0	6571,1	-928,9	87,6
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-				-	-
капітальний ремонт	4060	1778,0	1303,1	900,0	1303,1	403,1	144,8

Директор _____
(посада)

_____ (підпис)

Віктор ЗЬОМКО
(ініціали, прізвище)

Таблиця 5

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)		Примітки
			минулий рік	поточний рік	минулий рік	поточний рік	
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення					
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення					
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення					Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення					
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення					Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / EBITDA, рядок 1310	5100						
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1					Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1					Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути

							використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника $\epsilon > 1 - 1,5$
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200						
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210						
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Збільшення					Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти / обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти / ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" зазначити граничне значення коефіцієнта	5300						

Директор
(посада)

(підпис)

Віктор ЗЬОМКО
(ініціали, прізвище)

Таблиця 6

**Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за 2023 рік**

КНП «Летичівська багатoproфiльна лiкарня»

(найменування пiдприємства)

1. Дані про пiдприємство, персонал та витрати на оплату працi*

Загальна iнформацiя про пiдприємство (резюме)

Найменування показника	Факт відповідного періоду минулого року	План звітнього періоду	Факт звітнього періоду	Відхилення, +/- (факт звітнього періоду / план звітнього періоду)	Виконання, % (факт звітнього періоду / план звітнього періоду)
1	2	3	4	5	6
Середня кількість зайнятих працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	221,0	260,5	216,0	-44,5	82,9
керівники	2	2	2	-	100,0
лікарі	40,0	52,0	38,0	-14	73,1
середній медперсонал	95,0	109,25	91,0	-18,25	83,3
молодший медперсонал	45,0	50,75	48,0	-2,75	100,0
інші працівники	39,0	4650	37,0	-9,5	79,6
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	36218,5	40300,0	35343,70	-4956,3	87,7
керівники	1136,6	1300,0	1103,7	-196,3	84,9
лікарі	11724,5	12500,0	10307,7	-2192,3	82,5
середній медперсонал	15911,3	17800,0	13197,6	-4602,4	74,1
молодший медперсонал	4000,1	4500,0	4353,3	-146,7	96,7
інші працівники	3446,0	4200,0	4381,4	181,4	104,3
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	36218,5	40300,0	35343,7	-4956,3	87,7
керівники	1136,6	1300,0	1103,7	-196,3	84,9
лікарі	11724,5	12500,0	10307,7	-2192,3	82,5
середній медперсонал	15911,3	17800,0	13197,6	-4602,4	74,1
молодший медперсонал	4000,1	4500,0	4353,3	-146,7	96,7
інші працівники	3446,0	4200,0	4381,4	181,4	104,3
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:	13657,05	12891,87	13635,69	743,82	105,8
керівники	47358,33	54166,00	45987,50	-8178,5	84,9
лікарі	24426,04	20032,00	22604,61	2572,61	112,8
середній медперсонал	13957,28	13577,42	13917,22	339,80	102,5

молодший медперсонал	7592,59	7389,16	7557,81	168,65	102,3
інші працівники	7363,24	7526,88	9868,02	2341,14	131,1
керівник , усього, у тому числі,	50876,49	55413,0	53453,56	-1959,44	96,5
посадовий оклад	28264,72	30785,0	28748,69	-2036,31	93,4
преміювання	-	-	1235,83	1235,83	-
інші виплати, передбачені законодавством	22611,77	24628,0	23469,04	-1158,96	95,3

* У разі збільшення витрат на оплату праці у звітному періоді порівняно із запланованими та фактичними витратами відповідного періоду минулого року обов'язково надаються обґрунтування.

2. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість продукції / наданих послуг	зміна ціни одиниці (вартості продукції / наданих послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
							-	-	-	-	-	-
							-	-	-	-	-	-
Усього	-			-			-			-		

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х		-	

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього						-
у тому числі:						
Короткострокові зобов'язання, усього						-
у тому числі:						
Інші фінансові зобов'язання, усього						-
у тому числі:						
Усього	-	-	-	-	-	-

6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1031)

з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
				факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду	факт звітного періоду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
							-	-
							-	-
Усього				-	-	-	-	-

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
					факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду	факт звітного періоду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
								-	-
								-	-
								-	-
Усього					-	-	-	-	-

8. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування НСЗУ				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати) МБ,ОБ та благодійні кошти				Усього			
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.	Придбання(виготовлення) основних засобів			-	-	6250,0	3903,5	-2346,5	62,5	-	55,7	55,7	-	-	1516,8	1516,8	-	6250,0	5476,0	-774,0	87,6
2.	Придбання(створення) нематеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Капітальний ремонт			-	-	750,0	867,5	117,5	115,7		218,4	218,4	-	-	-	-	-	750,0	1085,9	335,9	144,8
4.	Капітальне будівництво	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	7000,0	4771,0	-2229,0	68,2	-	274,1	274,1	-	-	1516,8	1516,8		7000,0	6561,9	-438,1	93,7

9. Капітальне будівництво

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок звітнього періоду	Незавершене будівництво на початок звітнього періоду	Звітний період (рік)					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
							-					
							-					
							-					
							-					
							-					
							-					
Усього			-	-	-	-	-	-	-	-		

Директор _____
(посада)

(підпис)

Віктор ЗЬОМКО
(ініціали, прізвище)