



Затверджено

Рішення/розпорядчий документ

Від 08.05.2020 № 2674-50/K

М.П.

Підприємство	Комунальне підприємство "Верхньодніпровська центральна міська лікарня" Верхньодніпровської міської ради"	Коди	
		за ЄДРПОУ	01987913
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Кам"янський район	за КОАТУУ	12210101100
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь	охорона здоров"я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності		за КВЕД	86.10
Одиниця виміру	тис.грн.	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	196		
Місцезнаходження	51600, Дніпропетровська область, м.Верхньодніпровськ, вул.Європейська, буд.16а		
Телефон	0565878901		
Керівник	В.о. директора Катерина БЕРЕЗА		

Звіт про виконання фінансового плану за дванадцять місяців 2025 року

Заповнюється у тис. грн. з одним десятковим знаком

Показники	Код рядка	Відповідний період минулого року		Звітний період			
		План	Факт	план	Факт	Відхилення, +/-	Виконання %
1	2	3	4	5	6	7=6-4	8=6/5*100%
I. Формування фінансових результатів							
ДОХОДИ							
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), всього у	010	47506,3	48249,4	49185,9	48352,1	102,7	98,30
тому числі :							
за рахунок коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною	011	47506,3	48249,4	49185,9	48352,1	102,7	98,3
Інші операційні доходи (надходження), всього у тому числі:	020	37672,9	30783,5	26482,0	22639,1	-8144,4	-30,8
Цільовий інший операційний дохід (місцевий бюджет)	021	34016,4	26134,4	17528,3	14009,7	-12124,7	79,9
Інший операційний дохід від оренди активів	022	3,2	2,4	3,2	3,4	1,0	106,3
Інший операційний дохід від компенсацій за комунальні платежі від оренди	023	1791,3	1359,5	2139,5	1945,0	585,5	90,9
благодійна допомога, гранти та дарунки	024	1862,0	3287,2	6811,0	6681,0	3393,8	98,1

Показники	Код рядка	Відповідний період минулого року		Звітний період			
		План	Факт	план	Факт	Відхилення, +/-	Виконання %
1	2	3	4	5	6	7=6-4	8=6/5*100%
Інші надходження, у тому числі:	030	7117,6	7019,4	9390,8	9218,6	2199,2	98,2
від надання медичних та немедичних послуг за кошти фізичних і юридичних осіб	031	2700,0	2742,9	2841,2	2659,7	-83,2	93,6
від реалізації оборотних і необоротних активів	032	2,0	0,3	2,0	0,0	-0,3	0,0
безоплатне отримання оборотних активів	033	3901,6	3901,6	6147,6	6064,5	2162,9	98,6
Інше (надходження відсотків по депозиту)	034	514,0	374,6	400,0	494,4	119,8	123,6
ВИТРАТИ							
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	41279,0	40457,5	42706,7	42409,9	1952,4	99,3
у тому числі за економічними елементами:							
матеріальні витрати	041	5813,0	3940,6	6120,0	5920,2	1979,6	96,7
витрати на оплату праці	042	28600,0	29837,1	28900,0	29068,6	-768,5	100,6
нарахування на оплату праці	043	6160,0	6273,9	6400,0	6390,4	116,5	99,9
амортизація	044	22,8	22,8	520,8	520,8	498,0	100,0
інші операційні витрати	045	683,2	383,10	765,9	509,90	126,8	66,6
Адміністративні витрати							
у тому числі за економічними елементами:	050	6243,1	6133,1	7000,0	6969,5	836,4	99,6
матеріальні витрати	051	120,0	39,5	80,0	45,2	5,7	0,0
витрати на оплату праці	052	4800,0	4800,0	5600,0	5599,2	799,2	100,0
нарахування на оплату праці	053	1200,0	1200,0	1200,0	1200,0	0,0	100,0
амортизація	054	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші операційні витрати	055	123,1	93,6	120,0	125,1	31,5	104,3
Інші операційні витрати							
у тому числі за економічними елементами:	060	23492,3	18591,2	24889,1	22861,8	4270,6	91,9
матеріальні витрати	061	3129,3	2740,0	2876,5	2875,9	135,9	100,0
витрати на оплату праці	062	1241,1	1241,1	1649,4	1649	407,9	100,0
нарахування на оплату праці	063	278,0	278,0	282,9	282,9	4,9	100,0
амортизація	064	3878,8	3878,8	4470,3	4470,3	591,5	0,0
інші операційні витрати	065	14965,1	10453,3	15610,0	13583,7	3130,4	87,0
Фінансові результати від операційної діяльності	070	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
прибуток (+)	071	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
збиток (-)	072	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Неопераційний дохід, всього	080	3861,2	1527,0	3861,2	3831,2	2304,2	-1557,0
дохід від реалізації фінансових інвестицій	081	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
дохід від безоплатно одержаних активів	082	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Неопераційний дохід, від амортизації по НА та ОЗ, що отримані як цільове фінансування	083	3861,2	1527,0	3861,2	3831,2	2304,2	99,2

Показники	Код рядка	Відповідний період минулого року		Звітний період			
		План	Факт	план	Факт	Відхилення +/-	Виконання %
1	2	3	4	5	6	7=6-4	8=6/5*100%
Неопераційний дохід, від амортизації по НА та ОЗ, що отримані безоплатно	084	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Елементи операційних витрат							
Елементи операційних витрат (разом) (сума рядків 040; 050; 060)	090	71014,4	65181,8	74595,8	72241,2	7059,4	96,8
матеріальні витрати (сума рядків 041; 051; 061)	091	9062,3	6720,1	9076,5	8841,3	2121,2	97,4
витрати на оплату праці (сума рядків 042; 052; 062)	092	34641,1	35878,2	36149,4	36316,8	438,6	100,5
нарахування на оплату праці (сума рядків 043; 053; 063)	093	7638,0	7751,9	7882,9	7873,3	121,4	99,9
амортизація (сума рядків 044; 054; 064)	094	3901,6	3901,6	4991,1	4991,1	1089,5	100,0
інші операційні витрати (сума рядків 045; 055; 065)	095	15771,4	10930,0	16495,9	14218,7	3288,7	86,2
III. Капітальні інвестиції протягом року							
Капітальні інвестиції, всього, у тому числі	100	21282,4	15767,9	10624,9	10360,3	-5407,6	97,5
Капітальне будівництво, у тому числі:	110	16445,2	11793,9	8765,1	8507,5	-3286,4	97,1
Нове будівництво	111	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Модернізація, модифікація (добудова, реконструкція)	112	1150,0	612,4	8552,8	8295,2	7682,8	97,0
Капітальний ремонт	113	15295,2	11181,5	212,3	212,3	-10969,2	100,0
Основні засоби, у тому числі	120	3023,2	2635,0	364,7	358,0	-2277,0	0,0
Придбання (виготовлення) основних засобів	121	3023,2	2635,0	364,7	358,0	-2277,0	98,2
Модернізація, модифікація основних засобів	122	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Капітальний ремонт основних засобів	123	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	130	1814,0	1339,0	338,6	338,3	-1000,7	99,9
Необоротні нематеріальні активи, у тому числі	140	0,0	0,0	1156,5	1156,5	0,0	100,0
Придбання (створення) необоротних нематеріальних активів	141	0,0	0,0	1156,5	1156,5	0,0	100,0
Модернізація, модифікація, ННМА	142	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Показники	Код рядка	Відповідний період минулого року		Звітний період			
		План	Факт	план	Факт	Відхилення +/-	Виконання %
1	2	3	4	5	6	7=6-4	8=6/5*100%

IV. Коефіцієнтний аналіз

Питома вага доходів надавача медичних послуг за програмою медичних гарантій у загальних доходах підприємства (%), $(p.010 / (сума p.010; 020; 030)) * 100\%$	150	51,5	56,1	57,8	60,3		
Питома вага доходу з місцевого бюджету за цільовими програмами у загальних доходах підприємства (%): $p.020 / (сума p.010; 020; 030)) * 100\%$	160	40,8	35,8	31,1	28,2		
Питома вага капітальних інвестицій у загальних витратах підприємства (%) $(p.100 / p.090) * 100\%$	170	29,97	24,19	14,24	14,34		
Питома вага сумарного ФОП з нарахуваннями у загальних витратах підприємства (%): $(сума p.092; p.093) / p.090 * 100\%$	180	59,5	66,9	59,0	61,2		

V. Додаткова інформація

Додаткова інформація		на 01.01	на 01.04	на 01.07	на 01.10	на 01.26
Штатна чисельність працівників всього по підприємству в т.ч.:	190	211,00	217,25	217,25	218,50	221,00
Лікарі	191	49,00	45,75	45,75	46,25	46,25
Середній медичний персонал	192	70,50	77,00	77,00	76,75	76,75
Молодший медичний персонал	193	40,25	43,25	43,25	43,25	45,75
Спеціалісти	194	20,00	20,25	20,25	21,25	21,25
Інший персонал	195	31,25	31,00	31,00	31,00	31,00
Штатна чисельність працівників, які забезпечують надання медичних послуг, в т.ч.:	200	185,25	191,50	191,50	192,75	195,25
Лікарі	201	47,00	43,75	43,75	44,25	44,25
Середній медичний персонал	202	67,50	74,00	74,00	73,75	73,75
Молодший медичний персонал	203	40,25	43,25	43,25	43,25	45,75
Спеціалісти	204	1,25	1,50	1,50	2,50	2,50
Інший персонал	205	29,25	29,00	29,00	29,00	29,00
Штатна чисельність працівників адміністративно-управлінського персоналу в т.ч.:	210	25,75	25,75	25,75	25,75	25,75
Лікарі	211	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Середній медичний персонал	212	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Молодший медичний персонал	213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Спеціалісти	214	18,75	18,75	18,75	18,75	18,75
Інший персонал	215	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00



В.о.директора

Катерина БЕРЕЗА

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
за 12 місяців 2025 року
по комунальному підприємству
«Верхньодніпровська центральна міська лікарня»
Верхньодніпровської міської ради»**

I. ДОХОДИ.

КП «Верхньодніпровська ЦМЛ» ВМР» за 12 місяців 2025 року отримало доходів (рядок 010,020,030) на загальну суму 80209,8 тис.грн., що складає 94,3% від запланованих надходжень (85058,7 тис.грн.), у тому числі :

- **48352,1 тис.грн. (рядок 010) за рахунок коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України згідно з державною Програмою медичних гарантій (60,3% від загальної суми надходжень). Виконання плану даного виду надходжень складає 98,3% до уточненого плану 48185,9 тис.грн.). Згідно Звіту про виконання фінансового плану за 12 місяців 2025 року сума доходів склала 48352,1 тис.грн.(рядок 110). В порівнянні з аналогічним періодом 2024 року дані доходи збільшились на суму 102,7 тис.грн.**

-22639,1 тис.грн. (рядок 020) – інші операційні доходи, у тому числі :

- 14009,7 тис.грн. кошти місцевого бюджету (рядок 021) (17,5 % від загальної суми надходжень та 79,9% до планових призначень). Неповний рівень виконання планових показників пояснюється суттєвим зменшенням споживання енергоносіїв.

- 3,4 тис.грн. інший операційний дохід від здачі в оренду активів (рядок 022)

-1945,0 тис.грн. інший дохід від компенсацій за комунальні платежі (рядок 023). Виконання плану даного виду надходжень складає 90,9% - відшкодування КП" ВЦПМСД" за спожитий природний газ та інші видатки щодо утримання котельні та інших орендарів за спожиті комунальні послуги;

- 6681,0 тис.грн. благодійна допомога, гранти та дарунки (рядок 024)

- 9218,6 тис.грн. (рядок 030) Інші надходження, у тому числі :

- 2659,7 тис.грн. (рядок 031) від медичних та немедичних послуг та реалізації оборотних і необоротних активів (рядок 031,032) (3,3% від суми доходів та 93,6 % від уточненого плану). Відповідно даних за 12 місяців 2024 року дані види доходів зменшились на 83,2 тис.грн. За рахунок зменшення кількості проведених профілактично медичних оглядів в порівнянні з минулим роком.

-6064,5 тис.грн. безоплатне отримання оборотних активів (рядок 033) – нарахована амортизація основних фондів;

-494,4 тис.грн інше(рядок 034)- надходження від укладення договору на розміщення коштів на депозитному рахунку.

II. ВИТРАТИ

За 12 місяців 2025 року фактичні витрати становлять 72241,2 тис.грн., або 96,8% від уточненого плану, з них:

1. За рахунок коштів НСЗУ – 49379,4 тис.грн. (68,4 % від загальної суми витрат), з них

- витрати на оплату праці з нарахуваннями -42258,2 тис.грн.(85,6% питомої ваги витрат НСЗУ).

- матеріальні витрати – 5965,4 тис.грн.:

- придбання паливно-мастильних матеріалів, запчастин до автотранспорту підприємства, господарчих товарів, матеріалів для поточних ремонтів приміщень (4,3 % питомої ваги витрат) 2114,9 т.грн.

- придбання медикаментів, перев'язувальних матеріалів, лабораторних реактивів, вакцин та інш. –2347,4 тис.грн.(4,8 %),

- придбання продуктів харчування – 1503,1 тис.грн. (3,0%),

- інші операційні витрати –635,0 тис.грн. (1,3%): видатки на утримання ліфтів та оплата інших послуг сторонніх організацій, сплата податків та зборів.

- амортизація основних фондів 520,8 тис.грн. (1,1%).

Кошти місцевого бюджету відповідно до Програми «Здоров'я населення

Верхньодніпровщини на період 2021-2025 р. 15004,05 тис. грн. (20,8 % від загальної суми витрат), з них:

- витрати на оплату праці та нарахування - 571,4 тис.грн.
- матеріальні витрати – 1216,8тис.грн. (10,0 % питомої ваги витрат місцевого бюджету) в т.ч.:
 - Придбання тест-систем, деззасобів, виробів медичного призначення та інше – 1215,6 тис.грн.,
 - продукти харчування – 1,2 тис.грн.,
 - амортизація основних фондів –2785,65 тис.грн.(18,6%).
 - інші операційні витрати – 1402,4тис.грн. (4,5%):
 - оплата енергоносіїв – 7202,7 тис.грн.,(43,9%)
 - послуг сторонніх організацій – 1825,1тис.грн. (послуг щодо утримання ліфтів, оплата за користування медичною інформаційною системою, оплата послуг зв'язку, та інших послуг)(16,2%);

3. Відшкодування КП"ВЦПМСД" за спожитий природний газ та інші видатки щодо утримання котельні та інших орендарів за спожиті комунальні послуги – 1881,6 тис.грн. (2,6 % від загальної суми витрат),

4. Витрати спеціального фонду від надходження платних послуг 4317,05 тис.грн. (6,0% від загальної суми витрат), з них:

витрати на оплату праці з нарахуваннями – 1360,5 тис.грн. (оплата праці працівників зубопротезної лабораторії), (31,5%).

- оплата енергоносіїв – 267,9тис.грн.(6,2%)
- оплата послуг сторонніх організацій –744,7 тис.грн. (17,3%)
- сплата податків та зборів – 259,3 тис.грн. оплата ПДВ та інших податків)(6,0%)
- амортизація основних фондів –1684,65тис.грн. (39,0%)

5. Витрати від надходжень централізованого постачання -1057,6тис грн.

- Отримані медикаменти, вироби медичного призначення за рахунок централізованого постачання згідно розподілу ДОЗ та благодійників – 1057,6тис.грн.

6. Витрати від надходження благодійної допомоги 601,5 тис.грн.

III. КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ.

За 12 місяців 2025 року капітальні інвестиції по КП «Верхньодніпровська ЦМЛ» ВМР» складають – **10360,3** тис.грн. з них:

Модернізація, модифікація основних засобів (ряд.112) – 8295,2 тис. грн.:

За рахунок коштів місцевого бюджету та коштів цільових фондів (ЮНІСЕФ) оплачено за роботи по об'єкту: «Реконструкція системи електропостачання будівлі хірургічного корпусу з влаштуванням гібридної дахової сонячної електростанції» на загальну суму - 4006,6 тис.грн.; роботи по об'єкту: «Реконструкція системи електропостачання будівлі терапевтичного корпусу з влаштуванням гібридної дахової сонячної електростанції» на загальну суму – 4118,6 тис.грн.; виготовлено ПКД по об'єкту «Реконструкція системи електропостачання будівлі харчоблоку з влаштуванням гібридної дахової сонячної електростанції» на суму 170,0 тис.грн.

Капітальний ремонт (ряд. 113) – 212,3 тис. грн. – виготовлено проектно-кошторисну документацію по об'єкту : «Капітальний ремонт частини приміщень хірургічного корпусу для надання медичних послуг з реабілітації»

Придбання (виготовлення) основних засобів (рядок 120) – 358,0 тис.грн., а саме:

- за рахунок коштів місцевого бюджету проведені видатки на суму 196,0 тис.грн., у тому числі придбано:
 - Холодильники 2 шт. для зберігання медикаментів на суму 50,0 тис.грн.;
 - Організаційна техніка для медичного персоналу (принтери) на суму 146,0 тис.грн.
- Безкоштовно отримано у вигляді гуманітарної допомоги 4 шт. підігрівачі для інфузійних розчинів на загальну суму 162,0 тис.грн.

Придбання інших необоротних матеріальних активів 338,3 тис.грн (рядок 130):

За рахунок коштів місцевого бюджету проведені видатки на суму 150,0 тис.грн.,у тому числі придбано :

Морозильні камери в кількості 2 шт. на суму 34,0 тис.грн.

Інформаційна панель для роботи КДЦ – 11,0 тис. грн.
Відеореєстратор для приймального відділення – 14,9 тис. грн.
Мережеве обладнання на суму – 90,0 тис. грн.

- За рахунок власних коштів проведені видатки на суму 24,2 тис. грн., у тому числі:
організаційна техніка (принтер) для медичних працівників на суму 7,3 тис. грн.;
2 водонагрівачі на загальну суму – 16,9 тис. грн.
- Необоротні нематеріальні активи (ряд.141) – 1156,5 тис. грн. – право користування земельною ділянкою.**

Отримано безкоштовно у вигляді гуманітарної допомоги інших необоротних матеріальних активів на суму 164,1 тис. грн., а саме ліжка функціональні, холодильники.

IV. ДОДАТКОВА ІНФОРМАЦІЯ.

Станом на 01.01.2026 року штатна чисельність працівників підприємства складає 221,0 штатних одиниць (205 фізичних осіб),

у т.ч.:

- Лікарів – 46,25 штатних одиниць (42 фізичних осіб),
 - Середнього медичного персоналу – 76,75 шт.од. (77 фізичних осіб),
 - Молодшого медичного персоналу – 45,75 шт.од. (42 фізичних осіб),
 - Спеціалістів з немедичною освітою – 21,25 шт.од. (19 фізичних осіб),
- (відділ кадрів, інженерна служба, фахівець з держзакупівель, спеціалісти з програмного забезпечення роботи МІС, бухгалтерія, економічна служба);
- Іншого персоналу – 31,00 шт.од. (25 фізичних осіб),
- (сестри господині відділень, медичний реєстратор, працівники харчоблоку, оператор пральних машин, дезінфектор, господарська служба та інші).

З метою залучення молодих спеціалістів з числа лікарів, щомісяця адміністрація КП «Верхньодніпровська ЦМЛ» ВМР» подає інформацію до Департаменту охорони здоров'я у вигляді Google - таблиці щодо наявної потреби у лікарях-спеціалістах, а також розміщає на сайті МОЗ оголошення щодо потреби в медичних працівниках та подає відповідну інформацію до Центру зайнятості.

В.о.директора
КП «Верхньодніпровська ЦМЛ» ВМР»



Катерина БЕРЕЗА

Пронумеровано, прошнуровано та скріплено
печаткою 7 аркушів

Водителя

КТ «Верхньодніпровська ЦМЛ» ВМР»

К.О.Берега

