

Додаток 3
до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансового плану
суб'єкта господарювання державного сектору економіки
(пункт 11)

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ "ОБЛАСНА ДИТЯЧА КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ"	Код		Внесені зміни до затвердженого фінансового плану (дата)	
		за ЄДРПОУ	02003600	зміни з	15.06.2023
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150	зміни з	26.10.2023
Суб'єкт управління		за СПОДУ		зміни з	
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	86.10	зміни з	
Галузь	Охорона здоров'я				
Одиниця виміру, тис. грн					
Розмір державної частки у статутному капіталі					
Середньооблікова кількість штатних працівників	802				
Місцезнаходження	61093 Харківська область, м. Харків, вул. Озерянська, б.5				
Телефон	057-372-75-21	Стандарти звітності П(с)БОУ		+	
Прізвище та власне ім'я керівника	Муратов Георгій	Стандарти звітності МСФЗ			

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за 3 квартал 2023 року
(квартал, 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							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	31 547,8	77 936,0	53 856,5	55 996,9	2 140,4	104,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(27 507,2)	(93 180,2)	(46 420,6)	(44 000,7)	2 419,9	94,8
Валовий прибуток/збиток	1020	4 040,6	(15 244,2)	7 435,9	11 996,2	4 560,3	161,3
EBITDA	1310	1 119,6	(22 758,4)	18 951,2	8 902,2	(10 049,0)	47,0
Чистий фінансовий результат	1200	939,5	(50 422,3)	11 252,1	(4 649,3)	(15 901,4)	(41,3)
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	364,7	152,9	184,1	62,5	(121,6)	33,9
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!

відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	#ДЕЛЮ!
Усього виплат на користь держави	2200	10 043,8	30 270,4	15 189,3	13 828,9	(1 360,4)	91,0
III. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	1 492	392	1 030	83	(947)	8
IV. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	3	(65)	21	(8)	x	x
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	2	(12)	3	#ЗНАЧ!	x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	2	(14)	3	#ЗНАЧ!	x	x
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	4	(29)	35	16	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050	3	4	#ДЕЛЮ!	#ЗНАЧ!	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	1	1	1	#ЗНАЧ!	x	x
V. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	26 446,2	330 461,1	335 761,8	x	(5 301)	98
основні засоби	6001	25 021,4	302 246,8	335 761,8	x	(33 515)	90
первісна вартість	6002	74 145,1	769 290,9	769 552,4	x	(262)	100
знос	6003	49 123,7	467 044,1	433 790,6	x	33 254	108
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	32 331,1	103 756,0	94 615,5	x	9 141	110
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011				x	-	#ДЕЛЮ!
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012		14,0		x	14	#ДЕЛЮ!
гроші та їх еквіваленти	6013	18 295,0	58 810,9	20 278,7	x	38 532	290
Усього активи	6020	58 777,3	434 217,1	430 377,3	x	3 840	101
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	13 812,7	33 620,7		x	33 621	#ДЕЛЮ!
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	618,8	45 505,3		x	45 505	#ДЕЛЮ!
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041		16,7		x	17	#ДЕЛЮ!
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	28,1	29,6		x	30	#ДЕЛЮ!
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	14 431,5	79 126,0		x	79 126	#ДЕЛЮ!
державні гранти і субсидії	6060				x	-	#ДЕЛЮ!
фінансові запозичення	6070				x	-	#ДЕЛЮ!
Власний капітал	6080	44 345,8	355 091,1	430 377,3	x	(75 286)	83

VI. Кредитна політика

Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000							#ДЕЛО!
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛО!
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛО!
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛО!
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛО!
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛО!
довгострокові зобов'язання	7021	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛО!
короткострокові зобов'язання	7022	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛО!
інші фінансові зобов'язання	7023	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛО!
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7050							#ДЕЛО!

VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці

Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	335	663	927	818	(109)	88
члени наглядової ради	8001					-	#ДЕЛО!
члени правління	8002					-	#ДЕЛО!
керівник	8003	1	1	1	1	-	100
адміністративно-управлінський персонал	8004	17	44	65	58	(7)	89
працівники	8005	317	618	861	759	(102)	88
Витрати на оплату праці	8010	23 613,2	72 699,6	36 127,2	33 249,6	(2 877,6)	92,0
члени наглядової ради	8011					-	#ДЕЛО!
члени правління	8012					-	#ДЕЛО!
керівник	8013	284,8	350,4	138,1	124,0	(14,1)	89,8
адміністративно-управлінський персонал	8014	2 003,3	7 368,9	5 212,9	3 253,1	(1 959,8)	62,4
працівники	8015	21 325,1	64 980,3	30 776,2	29 872,5	(903,7)	97,1
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	11 747,9	18 266,2	12 990,7	13 549,1	558,4	104,3
член наглядової ради	8021					-	#ДЕЛО!
член правління	8022					-	#ДЕЛО!
керівник	8023	31 640,1	38 933,3	46 020,6	41 333,3	(4 687,3)	89,8
посадовий оклад	8023/1	13 078,2	24 908,7	24 876,0	24 974,0	98,0	100,4
преміювання	8023/2	2 694,7	5 528,0	10 365,0	8 292,0	(2 073,0)	80,0
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3	15 867,2	8 496,6	10 779,6	8 067,3	(2 712,3)	74,8
адміністративно-управлінський персонал	8024	13 137,9	18 608,3	26 732,8	18 696,0	(8 036,8)	69,9
працівник	8025	7 790,0	11 676,6	11 914,9	13 119,2	1 204,3	110,1

Директор



(підпис)

Георгій МУРАТОВ

І. Інформація до фінансового плану

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

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

2. Інформація про бізнес підприємства

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), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, г
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
86.10 Діяльність лікарняних закладів	53 856,5			55 996,9			2 140,4	-	-	104,0	####
							-	-	-	#ДЕЛО!	####
							-	-	-	#ДЕЛО!	####
	53 856,5			55 996,9			2 140,4			104,0	

3. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)					пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Доходи і витрати (деталізація)									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1 000	31 547,8	77 936,0	53 856,5	55 996,9	2 140,4	104,0		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1 010	(27 507,2)	(93 180,2)	(46 420,6)	(44 000,7)	2 419,9	94,8		
Витрати на сировину та основні матеріали	1 011	(725,1)	(9 702,4)	(6 380,0)	(5 130,1)	1 249,9	80,4		
Витрати на паливо	1 012	(85,7)	(286,3)	(1 000,0)	(217,8)	782,2	21,8		
Витрати на електроенергію	1 013	(3,6)	(17,8)	(7,0)	(10,6)	(3,6)	151,4		
Витрати на оплату праці	1 014	(21 325,1)	(64 693,8)	(30 460,0)	(29 717,2)	742,8	97,6		
Відрахування на соціальні заходи	1 015	(4 701,2)	(14 271,2)	(6 701,2)	(6 498,9)	202,3	97,0		
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1 016	(175,4)	(1 875,7)	(1 200,0)	(1 154,6)	45,4	96,2		
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1 017	(184,9)	(1 835,8)	(600,0)	(1 163,3)	(563,3)	193,9		
Рентна плата (розшифрувати)	1 018	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!		
Інші витрати (розшифрувати)	1 019	(306,2)	(497,2)	(72,4)	(108,2)	(35,8)	149,4	розшифрування в пояснювальній записці	
Валовий прибуток (збиток)	1 020	4 040,6	(15 244,2)	7 435,9	11 996,2	4 560,3	161,3		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1 030	(2 789,4)	(9 462,2)	(6 773,8)	(4 122,1)	2 651,7	60,9		
витрати, пов'язані з використанням власних службових	1 031	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!		
витрати на оренду службових автомобілів	1 032	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!		
витрати на консалтингові послуги	1 033	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!		
витрати на страхові послуги	1 034	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!		
витрати на аудиторські послуги	1 035	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!		
витрати на службові відрадження	1 036	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!		
витрати на зв'язок	1 037	()	()	(62,0)	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!		
витрати на оплату праці	1 038	(2 288,1)	(7 719,3)	(5 351,0)	(3 377,1)	1 973,9	63,1		
відрахування на соціальні заходи	1 039	(491,1)	(1 644,4)	(1 177,0)	(721,1)	455,9	61,3		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1 040	(7,5)	(70,6)	(50,0)	(20,1)	29,9	40,2		
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1 041	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!		

витрати на страхування майна загальногосподарського	1 042	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1 043	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
організаційно-технічні послуги	1 044	()	()	(30,0)	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
консультативні та інформаційні послуги	1 045	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
юридичні послуги	1 046	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
послуги з оцінки майна	1 047	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1 048	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1 049	()	()	(60,0)	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1 050	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1 051	(2,7)	(27,9)	(43,8)	(3,8)	40,0	8,7	розшифрування в пояснювальній записці
Витрати на збут, у тому числі:	1 060	-	-	-	-	-	-	
транспортні витрати	1 061	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
витрати на зберігання та упаковку	1 062	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
витрати на оплату праці	1 063	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
відрахування на соціальні заходи	1 064	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1 065	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
витрати на рекламу	1 066	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1 067	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1 070	7 592,6	24 754,9	32 617,0	10 155,6	(22 461,4)	31,1	
курсові різниці	1 071	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1 072	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші операційні доходи (розшифрувати)	1 073	7 592,6	24 754,9	32 617,0	10 155,6	(22 461,4)	31,1	розшифрування в пояснювальній записці
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1 080	(9 330,5)	(63 647,8)	(28 727,0)	(28 636,9)	90,1	99,7	
курсові різниці	1 081	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1 082	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
витрати на благодійну допомогу	1 083	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
відрахування до резерву сумнівних боргів	1 084	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1 085	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші операційні витрати (розшифрувати)	1 086	(9 330,5)	(63 647,8)	(28 727,0)	(28 636,9)	90,1	99,7	розшифрування в пояснювальній записці
Фінансовий результат від операційної діяльності	1 100	(486,7)	(63 599,3)	4 552,1	(10 607,2)	(15 159,3)	(233,0)	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1 110	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1 120	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1 130	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Фінансові витрати (розшифрувати)	1 140	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1 150	1 426,2	13 234,6	6 700,0	6 015,0	(685,0)	89,8	
курсові різниці	1 151	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
інші доходи (розшифрувати)	1 152	1 426,2	13 234,6	6 700,0	6 015,0	(685,0)	89,8	розшифрування в пояснювальній записці
Інші витрати, усього, у тому числі:	1 160	-	(57,6)	-	(57,1)	(57,1)	-	#ДЕЛ/0!
курсові різниці	1 161	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
інші витрати (розшифрувати)	1 162	()	(57,6)	()	(57,1)	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	розшифрування в пояснювальній записці
Фінансовий результат до оподаткування	1 170	939,5	(50 422,3)	11 252,1	(4 649,3)	(15 901,4)	(41,3)	
Витрати з податку на прибуток	1 180	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
Дохід з податку на прибуток	1 181	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1 190	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1 191	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1 200	939,5	(50 422,3)	11 252,1	(4 649,3)	(15 901,4)	(41,3)	
прибуток	1 201	939,5	-	11 252,1	-	(11 252,1)	-	
збиток	1 202	-	(50 422,3)	-	(4 649,3)	-	-	#ДЕЛ/0!
Усього доходів	1 210	40 566,6	115 925,5	93 173,5	72 167,5	(21 006,0)	77,5	
Усього витрат	1 220	(39 627,1)	(166 347,8)	(81 921,4)	(76 816,8)	5 104,6	93,8	
Неконтрольована частка	1 230	-	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!

Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(486,7)	(63 599,3)	4 552,1	(10 607,2)	(15 159,3)	(233,0)
плюс амортизація, рядок 1430	1301	1 606,3	40 840,9	14 399,1	19 509,4	5 110,3	135,5
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	#ДЕЛЮ!
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	-	-	-	-	#ДЕЛЮ!
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	#ДЕЛЮ!
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	-	#ДЕЛЮ!
EBITDA	1310	1 119,6	(22 758,4)	18 951,2	8 902,2	(10 049,0)	47,0
Елементи операційних витрат							#ДЕЛЮ!
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	6 661,6	31 494,0	20 096,0	14 577,4	(5 518,6)	72,5
витрати на сировину та основні матеріали	1401	6 085,4	29 318,9	15 445,5	13 424,6	(2 020,9)	86,9
витрати на паливо та енергію	1402	576,2	2 175,1	4 650,5	1 152,8	(3 497,7)	24,8
Витрати на оплату праці	1410	23 613,2	72 699,6	36 127,2	33 249,6	(2 877,6)	92,0
Відрахування на соціальні заходи	1420	5 192,4	15 978,7	7 947,8	7 254,2	(693,6)	91,3
Амортизація	1430	1 606,3	40 840,9	14 399,1	19 509,4	5 110,3	135,5
Інші операційні витрати	1440	2 553,6	5 277,0	3 351,3	2 169,1	(1 182,2)	64,7
Усього	1450	39 627,1	166 290,2	81 921,4	76 759,7	(5 161,7)	93,7

Директор




(підпис)

Георгій МУРАТОВ
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

II. Розрахунки з бюджетом

Продовження додатка 3

Таблиця 2

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
Розподіл чистого прибутку							
Чистий фінансовий результат	1200	939,5	-50 422,3	11 252,1	-4 649,3	-15 901,4	-41,3
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	20 394,9	20 222,4	16 671,4	89 746,7	73 075,3	538,3
Коригування, зміна облікової політики (нарахування зносу по дооціненим основним засобам у сумі 12 425,4 тис.грн.)	2005	()	25 786,6	13 361,2	12 425,4	-935,8	93,0
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009	20 394,9	46 009,0	30 032,6	102 172,1	72 139,5	340,2
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
у тому числі на державну частку	2012/1	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Перенесено з додаткового капіталу	2020					0,0	#ДЕЛ/0!
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Резервний фонд	2040	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші цілі (прийнято згідно з передавальним актом)	2060	()	101 936,1	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	21 334,4	97 522,8	41 284,7	97 522,8	56 238,1	236,2
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	4 851,4	14 247,6	7 228,9	6 530,8	(698,1)	90,3
податок на прибуток підприємств	2111					-	#ДЕЛ/0!
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	364,7	152,9	184,1	62,5	(121,6)	33,9
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
акцизний податок	2114					-	#ДЕЛ/0!
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115					-	#ДЕЛ/0!
рентна плата за транспортування	2116					-	#ДЕЛ/0!
рентна плата за користування надрами	2117					-	#ДЕЛ/0!
податок на доходи фізичних осіб	2118	4 133,1	13 004,3	6 502,9	5 969,6	(533,3)	91,8
інші податки та збори (військовий збір)	2119	353,6	1 090,4	541,9	498,7	(43,2)	92,0

Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	-	44,1	12,6	43,9	31,3	348,4
податок на доходи фізичних осіб	2121					-	#ДЕЛ/0!
земельний податок	2122		44,1	12,6	43,9	31,3	348,4
орендна плата	2123					-	#ДЕЛ/0!
інші податки та збори (розшифрувати)	2124					-	#ДЕЛ/0!
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	5 192,4	15 978,7	7 947,8	7 254,2	(693,6)	91,3
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131					-	#ДЕЛ/0!
митні платежі	2132					-	#ДЕЛ/0!
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	5 192,4	15 978,7	7 947,8	7 254,2	(693,6)	91,3
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134					-	#ДЕЛ/0!
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141					-	#ДЕЛ/0!
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142					-	#ДЕЛ/0!
Усього виплат на користь держави	2200	10 043,8	30 270,4	15 189,3	13 828,9	(1 360,4)	91,0

Директор



(підпис)

Георгій МУРАТОВ
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим 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	34 340,1	147 691,9	49 983,9	59 071,4	9 087,5	118,2
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	31 395,3	77 844,4	41 504,3	55 943,4	14 439,1	134,8
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020					-	#ДЕЛ/0!
податку на додану вартість	3030					-	#ДЕЛ/0!
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	2 411,1	5 004,6	7 885,1	2 839,9	(5 045,2)	36,0
бюджетне фінансування (обласний бюджет)	3041	2 411,1	5 004,6	7 885,1	2 839,9	(5 045,2)	36,0
інші надходження (державний бюджет)	3042					-	#ДЕЛ/0!
Надходження авансів від покупців і замовників	3050					-	#ДЕЛ/0!
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
кредити	3061					-	#ДЕЛ/0!
позики	3062					-	#ДЕЛ/0!
облігації	3063					-	#ДЕЛ/0!
Інші надходження (медичні клінічні дослідження – 63,5 тис.грн, дохід від оренди – 188,9 тис.грн, компенсація комунальних платежів та земельного податку орендарями - 18,9 тис.грн, реалізація медичних відходів - 4,6 тис.грн, авансовий внесок - 1,5 тис.грн, інтернатура - 5,5 тис.грн, забезпечувальний депозит - 1,3 тис.грн, повернення коштів - 3,9 тис.грн)	3070	533,7	64 842,9	594,5	288,1	(306,4)	48,5
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(33 225,7)	(105 068,0)	(61 505,6)	(51 230,7)	10 274,9	83,3
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(4 055,4)	(16 185,7)	(17 233,9)	(10 566,8)	6 667,1	61,3
Розрахунки з оплати праці	3120	(18 904,8)	(57 937,2)	(28 721,2)	(26 488,9)	2 232,3	92,2
Відрахування на соціальні заходи	3130	(5 192,4)	(15 978,6)	(7 947,8)	(7 254,1)	693,7	91,3
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
кредити	3141	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
позики	3142	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
облігації	3143	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	(4 851,4)	(14 298,8)	(7 241,5)	(6 628,5)	613,0	91,5
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!

податок на додану вартість	3152	(364,7)	(160,0)	(184,1)	(116,3)	67,8	63,2
акцизний податок	3153	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
рентна плата	3154	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
податок на доходи фізичних осіб	3155	(4 133,1)	(13 004,3)	(6 502,9)	(5 969,6)	533,3	91,8
інші зобов'язання з податків і зборів, у тому числі:	3156	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
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	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші платежі (військовий збір, земельний податок)	3157	(353,6)	(1 134,5)	(554,5)	(542,6)	11,9	97,9
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші витрачання (профспілкові внески)	3170	(221,7)	(667,7)	(361,2)	(292,4)	68,8	81,0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1 114,4	42 623,9	(11 521,7)	7 840,7	19 362,4	(68,1)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
надходження від продажу акцій та облігацій	3215	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Надходження від реалізації необоротних активів	3220	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Надходження від отриманих відсотків	3225	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Надходження дивідендів	3230	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Надходження від деривативів	3235	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Інші надходження (розшифрувати)	3240	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(1 492,0)	(392,1)	(1 030,0)	(83,2)	946,8	8,1
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	(145,0)	(392,1)	(1 030,0)	(83,2)	946,8	8,1
придбання (створення) основних засобів (оргтехніка, медтехніка)	3271	(71,0)	(318,6)	(1 000,0)	(60,6)	939,4	6,1
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші необоротні активи (ваги, драбина, дріль, перфоратор)	3274	(74,0)	(73,5)	(30,0)	(22,6)	7,4	75,3
Виплати за деривативами	3280	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші платежі (капітальний ремонт ліфтового простору)	3290	(1 347,0)	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(1 492,0)	(392,1)	(1 030,0)	(83,2)	946,8	8,1
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Надходження від власного капіталу	3305	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
кредити	3311	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
позики	3312	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
облігації	3313	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Інші надходження (розшифрувати)	3320	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Витрачання на викуп власних акцій	3335	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!

Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
кредити	3341	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
позики	3342	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
облігації	3343	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Сплата дивідендів	3350	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Витрачення на сплату відсотків	3360	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Витрачення на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші платежі (розшифрувати)	3380	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(377,6)	42 231,8	(12 551,7)	7 757,5	20 309,2	(61,8)
Залишок коштів на початок періоду	3405	18 672,6	16 579,1	37 970,7	51 053,4	13 082,7	134,5
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410					-	#ДЕЛ/0!
Залишок коштів на кінець періоду	3415	18 295,0	58 810,9	25 419,0	58 810,9	33 391,9	231,4

Директор




(підпис)

Георгій МУРАТОВ
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
	2			5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	1 492	392,1	1 030	83,2	(946,8)	8,1
капітальне будівництво	4010					-	#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	71	318,6	1 000,0	60,6	(939,4)	6,1
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	74	73,5	30,0	22,6	(7,4)	75,3
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					-	#ДЕЛ/0!
модернізація, модифікація (розширення) основних засобів	4050					-	#ДЕЛ/0!
капітальний ремонт	4060	1 347				-	#ДЕЛ/0!

Директор

(посада)

(підпис)

Георгій МУРАТОВ
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року			Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період										Заборгованість за кредитами на кінець _____ року		
	Усього	у тому числі:		план	факт	сума основного боргу		відсотки, нараховані протягом року		відсотки сплачені		курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)		курсові різниці (відсотки) (+/-)		Усього	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт		сума основного боргу	відсотки нараховані
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-					()	()			()	()					-	-	-
	-					()	()			()	()					-	-	-
	-					()	()			()	()					-	-	-
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-					()	()			()	()					-	-	-
	-					()	()			()	()					-	-	-
	-					()	()			()	()					-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	-					()	()			()	()					-	-	-
	-					()	()			()	()					-	-	-
	-					()	()			()	()					-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор
(посада)

(підпис)

Георгій МУРАТОВ
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

Георгій МУРАТОВ
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану за 3 квартал 2023 року
КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА ХАРКІВСЬКОЇ
ОБЛАСНОЇ РАДИ «ОБЛАСНА ДИТЯЧА КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ»
(КНП ХОР «ОДКЛ»)

КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ «ОБЛАСНА ДИТЯЧА КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ» (далі по тексту «ПІДПРИЄМСТВО») є лікарняно-амбулаторним закладом охорони здоров'я – комунальним унітарним некомерційним підприємством, що надає послуги амбулаторно-консультативної, вторинної спеціалізованої та третинної високоспеціалізованої медичної допомоги дітям від народження до 18 років відповідно до спеціалізації ліжкового фонду і фахівців консультативної поліклініки, у порядку та на умовах, встановлених законодавством України та Статутом.

Відповідно до рішення Харківської обласної ради від 03 грудня 2022 року № 428-VIII «Про припинення КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ «ОБЛАСНА ДИТЯЧА КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ № 1» шляхом приєднання до КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ «ОБЛАСНА ДИТЯЧА КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ» до КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ «ОБЛАСНА ДИТЯЧА КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ» приєднано КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ «ОБЛАСНА ДИТЯЧА КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ № 1».

Юридична адреса Підприємства: Україна, 61093 місто Харків, вулиця Озерянська, будинок 5.

Місцезнаходження структурних підрозділів / Місце надання медичних послуг Підприємства:

- Україна, 61093 місто Харків, вулиця Озерянська, будинок 5;
- Україна, 61051 місто Харків, вулиця Клочківська, будинок 337 А.

Лікарня у своїй діяльності керується Конституцією України, законами України, постановами Кабінету Міністрів України, наказами та розпорядженнями Міністерства охорони здоров'я України, рішеннями Харківської обласної ради, розпорядженнями голови Харківської обласної ради, розпорядженнями голови Харківської обласної державної адміністрації, наказами Департаменту охорони здоров'я Харківської обласної державної адміністрації, іншими нормативно-правовими актами та Статутом.

Ліжковий фонд становить **550 ліжок** (з них по вул. Озерянська, 5 - 205 ліжок та по вул. Клочківська, 337 А- 345 ліжок), а саме:

- **соматичного профілю 335 ліжок** (пульмонологічні, алергологічні, імунологічні, неонатологічні, нефорологічні, кардіологічні, кардіоревматологічні, неврологічні, гастроентерологічні, ендокринологічні, паліативної допомоги та діагностичні);
- **хірургічного профілю – 215 ліжок** (загально-хірургічні, торакальні, урологічні, гінекологічні, проктологічні, гнійної хірургії, хірургії кісті, онкологічні, онкогематологічні, офтальмологічні, отоларінгологічні, нейрохірургічні, хірургічної корекції вроджених вад);

Також додатково **33 реанімаційних ліжка** (в т.ч. 12 для новонароджених та 3-замісної ниркової терапії) та **хірургічно-операційне відділення з 2 блоками** – ургентним та плановим.

Відповідно до вимог чинного законодавства України при виконанні основної діяльності лікарня не має на меті одержання прибутку і є неприбутковим підприємством у галузі охорони здоров'я.

Загальна площа всіх приміщень Підприємства складає **31 349,90 кв.м:**

по вул.Озерянській, 5 - 7 519,6 кв.м;

по вул.Клочківській, 337А - 23830,3 кв.м.

Загальна площа земельної ділянки Підприємства складає **6,31 га:**

по вул.Озерянській, 5 - 0,6464 га;

по вул.Клочківській, 337А - 5,6650 га.

Для здійснення своєї діяльності маємо матеріальну та технічну базу, необхідну кількість спеціально підготовлених кваліфікованих фахівців. Кількість штатних посад складає 1 215,0 одиниць.

Звіт про виконання фінансового плану КНП ХОР «ОДКЛ» за 3 кв. 2023 року сформовано відповідно до показників по програмі «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню», яка використовується для оцінки її ефективності та визначає результат для забезпечення надання гарантованого обсягу по Багатопрофільній стаціонарній медичній допомозі населенню.

1.Формування доходної частини звіту про виконання фінансового плану

Доходи по підприємству становлять 72 167,5 тис.грн. при плані 93 173,5 тис.грн, виконання складає 77,5 %, в тому числі:

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 55 996,9 тис.грн, у тому числі:

-кошти НСЗУ по договору медичних гарантій – 55 943,4 тис.грн;

-кошти за медичні клінічні дослідження – 48,9 тис.грн;

- кошти від інтернів - контрактників – 4,6 тис.грн.

Інші операційні доходи – 10 155,6 тис.грн, у тому числі:

-кошти обласного бюджету – 1 565,7 тис.грн;

- дохід від безоплатно отриманих оборотних активів (бюджет, благодійні, централізовані ліки) – 8 262,6 тис.грн.,

-дохід від здавання вільних площ в оренду – 303,5 тис.грн,

-дохід від компенсації комунальних платежів орендарями земельного податку – 20,1 тис.грн,

- дохід від реалізації металобрухту та макулатури – 2,9 тис.грн.,

- дохід від реалізації медичних відходів – 0,8 тис. грн.

Інші доходи – 6 015,0 тис.грн, у тому числі:

-амортизація від безоплатно отриманих необоротних матеріальних активів – 6 013,1 тис.грн,

-дохід від реалізації металобрухту та макулатури – 11,5 тис.грн.,

-дохід від списання необоротних матеріальних активів (списання декоративної відбійної планки) корегування витрат – (-9,6 тис.грн.)

2. Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану

Витрати по підприємству становлять 76 816,8 тис.грн. при плані 81 921,4 тис.грн, виконання складає 93,8 %, в тому числі:

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 44 000,7 тис.грн, що на 46 420,6 тис.грн. менше плану, або виконання на 94,8 %, в тому числі по наступним статтям витрат:

- *витрати на сировину та основні матеріали (код рядка 1011) – 5 130,1 тис.грн (запчастини для автомобіля – 37,9 тис.грн, продукти харчування – 1 033,2 тис.грн, будівельні матеріали (хомут в зборі, дюпелі, ніпель, кульовий кран, муфта, муфта, трійник; заглушка, коліно) – 232,9 тис.грн, господарчі товари (електричне приладдя; монтажне та кріпільне приладдя; мітли, щітки для підлоги, пакети для сміття, м'який інвентар) – 14,9 тис.грн, медикаменти – 3 770,4 тис.грн, канцтовари (папір, файли, папки, скріпки) – 26,4 тис.грн, миючі засоби – 14,4 тис.грн);*

- *витрати на паливо (код рядка 1012) – 217,8 тис.грн (бензин, газ);*

- *витрати на електроенергію (код рядка 1013) – 10,6 тис.грн;*

- *витрати на оплату праці (код рядка 1014) – 29 717,2 тис.грн.*

- *відрахування на соціальні заходи (код рядка 1015) – 6 498,9 тис.грн;*

- *витрати, що здійснюються для підтримки об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) (код рядка 1016) – 1 154,6 тис.грн (послуги з технічного обслуговування ліфтів – 39,2 тис.грн, ремонт медичного обладнання – 37,8 тис.грн, послуги з охорони будівлі лікарні – 57,0 тис.грн, послуги з прання білизни – 117,0 тис.грн, поточний ремонт в приміщеннях нефрологічного відділення (3 поверх) лікарняного корпусу по вул. Озерянська, 5 – 90,7 тис.грн, послуги з поточного ремонту цокольного поверху головного корпусу по вул. Клочківська, 337А - 471,2 тис.грн, послуга з ремонту системи опалювання (заміна радіаторів опалення) (вул. Озерянська, 5) – 55,0 тис.грн, технічне обслуговування і ремонт офісної техніки – 25,8 тис.грн, послуги з протипожежного захисту - 5,1 тис.грн, технічне обслуговування дизель-генератора – 47,7 тис.грн, послуги з ремонту немедичного обладнання – 1,5 тис.грн, послуги із встановлення, супроводу та обслуговування програмного забезпечення – 5,8 тис.грн (бухгалтерська програма, кадри та медична статистика), заправка картриджів – 4,9 тис.грн, послуги з метрології та перевірки – 149,9 тис.грн, послуги щодо дезінфекції та дератизації приміщень – 37,5 тис.грн, консультація з програмного забезпечення – 6,9 тис.грн, обслуговування сайту - 1,6 тис.грн).*

- *амортизація основних засобів і нематеріальних активів (код рядка 1017) – 1 163,3 тис.грн;*

- *інші витрати (код рядка 1019) – 108,2 тис.грн (комунальні послуги – 2,3 тис.грн (послуги з водопостачання та водовідведення - 0,2 тис.грн, вивіз побутових відходів – 2,1 тис.грн), послуги зв'язку та інтернету – 28,8 тис.грн, послуги лікувальних закладів (лабораторні дослідження) – 25,0 тис.грн, медичні огляди – 17,9 тис.грн, плата за державну реєстрацію джерел іонізуючого випромінювання (реєстраційний збір) – 1,8 тис.грн., юридичні послуги – 12,5 тис.грн, вивіз великогабаритних відходів – 3,5 тис.грн, навчання медичних працівників щодо предрейсових та після рейсових медичних оглядів – 16,4 тис.грн).*

Адміністративні витрати (код рядка 1030) – 4 122,1 тис.грн, в тому числі:

- *витрати на оплату праці (код рядка 1038) – 3 377,1 тис.грн;*

- *відрахування на соціальні заходи (код рядка 1039) – 721,1 тис.грн;*

-амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення (код рядка 1040) – 20,1 тис.грн;
- інші адміністративні витрати (код рядка 1051) – 3,8 тис.грн (розрахунково-касове обслуговування – 0,8 тис.грн, канцтовари (папір, файли, папки) – 3,0 тис.грн).

Інші операційні витрати (код рядка 1080) – 28 636,9 тис.грн, в т.ч.:

- заробітна плата працівникам централізованого патологоанатомічного відділення – 155,3 тис.грн.,
- нарахування на заробітну плату працівникам централізованого патологоанатомічного відділення – 34,2 тис.грн.,
- канцелярські вироби (папір, файли, папки, скріпки) – 2,5 тис.грн.,
- будівельні матеріали (фарби, шпаклівка, покриття з ПВХ для підлоги, фурнітура) – 1,6 тис.грн.,
- господарчі товари (рушники, серветки) – 1,3 тис.грн.
- лікарські засоби та вироби медичного призначення – 8 221,8 тис.грн.,
- продукти харчування – 55,1 тис.грн.,
- пальне (дизельне паливо, бензин) – 14,3 тис.грн.,
- миючі засоби – 9,2 тис.грн.,
- послуги з водопостачання та водовідведення – 57,0 тис.грн.,
- електрична енергія – 910,1 тис.грн.,
- вивіз побутових відходів – 22,3 тис.грн.,
- відшкодування пільгових пенсій – 82,6 тис.грн.,
- амортизація – 18 326,0 тис.грн.,
- податок на додану вартість – 699,6 тис.грн.,
- податок на землю 44,0 тис. грн.

Інші витрати (код рядка 1160) – 57,1 тис.грн (залишкова вартості списаних основних засобів).

ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ - збиток в сумі 4 605,4 тис.грн (доходи 72 211,4 тис.грн.- витрати 76 816,8 тис.грн = - 4 605,4 тис.грн).

Елементи операційних витрат

Матеріальні витрати – 14 577,4 тис.грн, в тому числі:

- витрати на сировину та основні матеріали – 13 424,6 тис.грн, у тому числі:
- будівельні матеріали – 232,9 тис.грн (рядок 1011),
- господарчі товари – 14,9 тис.грн (рядок 1011),
- канцтовари – 26,4 тис.грн (рядок 1011),
- миючі засоби – 14,4 тис.грн (рядок 1011),
- запчастини для автомобіля – 37,9 тис.грн (рядок 1011),
- канцтовари – 3,0 тис.грн. (рядок 1051)
- канцтовари – 2,5 тис.грн. (рядок 1080),
- будівельні матеріали – 1,6 тис.грн (рядок 1080),
- господарчі товари – 1,3 тис.грн (рядок 1080),
- миючі засоби – 9,2 тис.грн. (рядок 1080),
- лікарські засоби та вироби медичного призначення – 11 992,2 тис.грн, з них:
 - лікарські засоби та вироби медичного призначення 3 770,4 тис.грн (рядок 1011),

- лікарські засоби та вироби медичного призначення 8 221,8 тис.грн (рядок 1080).
- продукти харчування – 1 088,3 тис.грн, з них:
- ✓ продукти харчування – 1 033,2 тис.грн (рядок 1011),
 - ✓ продукти харчування – 55,1 тис.грн (рядок 1080).
- витрати на паливо та електроенергію* – 1 152,8 тис.грн у тому числі:
- витрати на паливо (бензин, газ, дизпаливо) – 217,8 тис.грн (рядок 1012),
 - витрати на паливо (бензин, дизпаливо) – 14,3 тис.грн (рядок 1080),
 - витрати на електроенергію – 10,6 тис.грн (рядок 1013);
 - витрати на електроенергію – 910,1 тис.грн (рядок 1080).
- витрати на оплату праці* - 33 249,6 тис.грн, у тому числі:
- 29 717,2 тис.грн. (рядок 1014),
3 377,1 тис.грн. (рядок 1038),
155,3 тис. грн. (рядок 1080).
- відрахування на соціальні заходи* – 7 254,2 тис.грн, з них:
- 6 498,9 тис. грн. (рядок 1015),
721,1 тис. грн. (рядок 1039);
34,2 тис.грн. (рядок 1080).
- амортизація* – 19 509,5 тис.грн., у тому числі:
- 1 163,3 тис. грн. (рядок 1017),
20,2 тис. грн. (рядок 1040),
18 326,0 тис. грн. (рядок 1080);
- інші операційні витрати* – 2 169,1 тис.грн.
- УСЬОГО – 76 759,7 тис.грн.**

3.Розрахунки з бюджетом

Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду становить 89 746,7 тис.грн, на кінець періоду 97 522,8 тис.грн.

4.Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів

За 3 кв. 2023 року фактично сплачено податків, зборів та інших обов'язкових платежів в сумі 13 828,9 тис.грн, що менше плану на 1 360,4 тис.грн. або виконання на 91,0 %, в тому числі:

- податок на доходи фізичних осіб 18% - 5 969,6 тис.грн (менше плану на 533,3 тис.грн. або виконання на 91,8 %);
- військовий збір 1,5% - 498,7 тис.грн (менше плану на 43,2 тис.грн. або виконання на 92,0 %);
- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 7 254,2 тис.грн. (менше плану на 693,6 тис.грн. або виконання на 91,3 %);
- ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – 62,5 тис.грн (менше плану на 121,6 тис.грн. або виконання плану на 33,9 %).
- земельний податок – 43,9 тис.грн (більше плану на 31,3 тис.грн. або виконання плану на 348,4%).

5. Рух грошових коштів

Залишок коштів на кінець звітного періоду становить 58 810,9 тис.грн.

6. Капітальні інвестиції

В обліковій політиці підприємства визначено, що матеріальні цінності (медичного призначення) вартістю більше 1000 грн (без ПДВ) та строком корисного використання більше 1 року вважати основними засобами, а матеріальні цінності (немедичного призначення) вартістю більше 6000 грн (без ПДВ) та строком корисного використання більше 1 року вважати основними засобами.

За 3 кв. 2023 року обсяг капітальних інвестицій склав 83,2 тис.грн, у тому числі:

Придбано основних засобів на суму 60,6 тис.грн:

ваги медичні з ростоміром (1 од.) - 8,4 тис.грн.;
багатофункціональний пристрій (2 од.) – 20,1 тис.грн.;
лазерний принтер (1 од.) – 7,0 тис.грн.;
вага медична з ростоміром (2 од.) – 25,1 тис.грн.

Придбано інші необоротні матеріальні активи на суму 22,6 тис.грн:

ваги для підлоги електронні (11 од.) - 5,4 тис.грн.
болгарка углошліфувальна (1 од.) - 2,0 тис.грн.;
драбина алюмінієва (1 од.) – 2,2 тис.грн.;
дриль електричний з перфоратором (1 од.) – 2,0 тис.грн.;
шуруповерт акумуляторний (1 од.) – 3,2 тис.грн.
перфоратор (2 од.) - 7,8 тис.грн.

Отримано, як благодійна допомога у сумі 1 505,7 тис.грн, у тому числі:

основних засобів на суму 1 442,7 тис.грн:

Апарат УЗД з набором датчиків Ultrasound Versana Active (1 од.) - 341,1 тис.грн.;
Медичний бінокулярний оптичний прилад "Налобний ліхтар KS-03" (2 од.) – 40,9 тис.грн.;
Портативна ендоскопічна камера (1 од.) – 197,6 тис.грн.;
Синускоп (3 од.) – 79,7 тис.грн.;
Спірометр з функцією оксиметрії (1 од.) – 56,2 тис.грн.;
Шейверна система LAPOMED (1 од.) – 134,2 тис.грн.;
Апарат ШВЛ (1 од.) – 458,0 тис.грн.;
Конхотом з круглим отвором (4 од.) – 15,5 тис.грн.;
Ларингоскоп (2 од.) – 27,5 тис.грн.;
Отоскоп (2 од.) – 31,5 тис.грн.;
Пульсоксиметр Radical-7 (1 од.) – 12,1 тис.грн.;
Стетоскоп Літманн Класік II педіатрік (6 од.) – 27,9 тис.грн.;
Щипці носові (2 од.) – 11,8 тис.грн.;
Щипці-викусувачі назальні (1 од.) – 8,7 тис.грн.

інші необоротні матеріальні активи на суму 63,0 тис.грн, а саме:

Катетер вушний металевий (1 од.) – 0,7 тис.грн.;
Кюретка вушна пряма гостра (1 од.) – 0,4 тис.грн.;
Ложка вушна кюретажна двостороння гостра (1 од.) – 0,8 тис.грн.;

Ніж голка парацетозний (1 од.) – 0,3 тис.грн.;

Ніж для барабанної перетинки багнетоподібний (1 од.) – 0,8 тис.грн.

Первісна вартість основних засобів станом на 01.07.2023 становила 770 352,5 тис.грн.

Упродовж 3 кварталу 2023 року відбулися наступні зміни:

- придбано та введено в експлуатацію капітальні інвестиції – 83,2 тис.грн,
- отримано безкоштовно ТМЦ та введено в експлуатація – 1 505,7 тис.грн
- введено в експлуатацію матеріальні цінності, придбані в минулих періодах – 26 374,4 тис.грн.

-списано (матраци, підковдри, крісло лікаря, чайник, стілець, наволочки, простирадла, відра, тумби приліжкові, антена, бак емальований, ковдри, тапчан, наматрацник, покривало, рушник, жалюзі, електрочайник, праска, лампа настільна, полиці пластмасові кутові, каструлі емальовані, емності пластмасові, ліжко металеве, вентилятор, таз, ролети для вікна, водонагрівачі, пелюшки, подушки, калькулятори, граблі, мережеві фільтри, телефони, калькулятори, столи, світильники, ваги, холодильник, кондиціонер, опромінювані, штативи для тривалого вливання, ростомір, набори штор, штампи, мікроскопи, апарат ШВЛ, монітор реанімаційний, лампи аеролайф, монітор для МК 1, монітор реанімаційний, центрифуги, шафа витяжна, термостат, фотоелектроколориметр, колориметр, комп'ютери, насоси шприцеві, електрокардіограф, рециркулятор, гігрометр, тонометр, вогнегасники, багатофункціональний пристрій, візо лікарняний, диван, лампи бактерицидні, пневмомонометр, дозатори, манжетки, термометри тощо) – 436,0 тис.грн.

Первісна вартість основних засобів станом на 01.10.2023 склала 796 290,9 тис.грн.

7.Чисельність працівників та заробітна плата

Середня кількість працівників (штатних, зовнішніх сумісників) складає 818 осіб, в тому числі адміністративно-управлінський персонал – 59 особа. Фонд оплати праці усіх працівників за 3 кв. 2023 року становить 33 249,6 тис.грн, в тому числі:

- директор – 124,0 тис.грн;
- адміністративно-управлінський персонал – 3 253,1 тис.грн;
- інший персонал – 29 872,5 тис.грн.

Середньомісячні витрати на оплату праці на одного працівника становлять 13 549,1 грн., в тому числі:

- директор – 41 333,3 грн (посадовий оклад – 24 974,0 грн, премія - 8 292,0 грн., інші виплати, передбачені законодавством – 8 067,3 грн (доплата за науковий ступінь (15%) та доплата за звання «За заслужений України» (20%)),
- адміністративно-управлінський персонал – 18 696,0 грн;
- інший персонал – 13 119,2 грн.

Заробітна плата працівників складається з посадових окладів, надбавок, доплат та премій, які передбачені нормативно-правовими актами. Заробітна плата виплачується своєчасно і в повному обсязі відповідно до фактично отриманих асигнувань та коштів отриманих від НСЗУ два рази на місяць. Отримані з кошти від НСЗУ на виплату заробітної плати та нарахувань на заробітну плату використано повністю, заборгованість з виплати заробітної плати станом на 01.10.2023 року відсутня.

8. Інша інформація до фінансового звіту

Інформація про бізнес підприємства по КВЕД 86.10 «Діяльність лікарняних закладів» за 3 кв. 2023 року складає 55 996,9 тис.грн.

9. Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат (тис.грн):

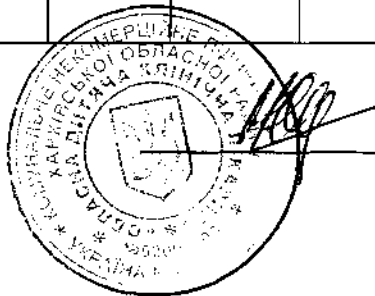
Найменування показника	Код рядка	план на 3 кв.2023 року	факт за 3 кв. 2023 року	Відхилення, +/-	Пояснення та обґрунтування відхилення плану від факту доходів/витрат
Доходи і витрати (деталізація)					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	53 856,5	55 996,9	+2 140,4	Відхилення спричинилось у зв'язку із перерахунком вартості пакетів НСЗУ
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(46 420,6)	(44 000,7)	-2 419,9	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(6 380,0)	(5 130,1)	-1 249,9	У зв'язку із економією медикаментів та продуктів харчування
Витрати на паливо	1012	(1 000,0)	(217,8)	-782,2	Економія виникла у зв'язку із відсутністю потреби у застосуванні генераторів
Витрати на електроенергію	1013	(7,0)	(10,6)	+3,6	Збільшення потреби у зв'язку із необхідністю використовувати електричні прилади в більшому обсязі
Витрати на оплату праці	1014	(30 460,0)	(29 717,2)	-742,8	У зв'язку з оптимізацією штату
Відрахування на соціальні заходи	1015	(6 701,2)	(6 498,9)	-202,3	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані	1016	(1 200,0)	(1 154,6)	-45,4	за рахунок оптимізації видатків
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(600,0)	(1 163,3)	+563,3	У зв'язку із збільшенням нарахуванням амортизації на матеріальні цінності
Інші витрати	1019	(72,4)	(108,2)	+35,8	За рахунок збільшення потреби у закупівлях послуг
Адміністративні витрати, у тому числі:					
витрати на зв'язок	1037	(62,0)	0,0	-62,0	у зв'язку із перерозподілом на рядок інші витрати (код рядка 1019)
Витрати на оплату праці	1038	(5 351,0)	(3 377,1)	-1 973,9	За рахунок вакансій
Відрахування на соціальні заходи	1039	(1 177,0)	(721,1)	-455,9	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(50,0)	(20,1)	-29,9	За рахунок зменшення потреби у закупівлі ІНМА

організаційно-технічні послуги	1044	(30,0)	0,0	-30,0	відхилення виникло у зв'язку із перерозподілом на рядок - витрати, що здійснюються для підтримки об'єкта в робочому стані (код рядка 1016)
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(60,0)	0,0	-60,0	відхилення виникло у зв'язку із відсутністю потреби
інші адміністративні витрати	1051	(43,8)	(3,8)	-40,0	За рахунок придбання канцтоварів у минулому кварталі
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	32 617,0	10 155,6	-22 461,4	Зменшення обсягів централізованих поставок лікарських засобів та виробів медичного призначення
Інші операційні витрати, усього	1080	(28 727,0)	(28 636,9)	-90,1	У зв'язку із економією електричної енергії
Інші доходи, усього,	1150	6 700,0	6 015,0	-685,0	Зменшення доходів за рахунок нарахування амортизації на безоплатно отримані необоротні активи в меншому обсязі
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	0	(57,1)	+57,1	залишкова вартості списаних основних засобів
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	11 252,1	(4 649,3)	-15 901,4	Зменшення доходів за рахунок зменшення обсягів централізованих поставок лікарських засобів та виробів медичного призначення

Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня капітальних інвестицій наведено у таблиці нижче. Дані наведено у тис.грн.

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (3 кв.2023 року)		Відхилення, +/-	Пояснення та обґрунтування відхилення плану від факту
		План	Факт		
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	1 000,0	60,6	-939,4	Зменшення у зв'язку із тим, що видатки, на закупівлю обладнання за нагальною потребою для функціонування підприємства, були здійснені у минулому кварталі
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	30,0	22,6	-7,4	

Директор



Георгій МУРАТОВ