

Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство Пустомитівської міської ради "Пустомитівська лікарня"	ЄДРПОУ	01998035
Організаційно - правова форма підприємства	Галузь Охорона здоров'я	КОПФГ	150
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	КВЕД	86.1
Місце знаходження	м.Пустомити, вул.Грушевського,7		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА ЗА 4 КВАРТАЛ 2022 року (станом на 1 січня 2023 року)

(тис грн)

Найменування показника	Код рядка	Фактичні показники (сумарні від початку року) за період		I-IV квартал 2022р (наростаючим)			у тому числі за кварталами		
		попередній рік	поточний рік	План на 2022 рік	Виконання за 2022 рік	% виконання	план IV квартал 2022 року	виконання IV квартал 2022 року	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Доходи (деталізація)	100	113 128,40	103 566,90	110 437,30	103 566,90	93,8%	29 960,20	29 390,10	98,1%
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	110	94 035,80	85 281,50	87 732,40	85 281,50	97,2%	24 396,10	24 395,40	100,0%
Дохід з місцевого бюджету - цільове фінансування, всього:	111	7 768,60	6 990,20	8 880,10	6 990,20	78,7%	2 715,40	1 717,70	63,3%
у тому числі на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	111.1	3 794,00	5 350,90	5 797,00	5 350,90	92,3%	1 733,00	1 172,10	67,6%
у тому числі інший дохід	111.2	0,00	586,10	1 049,00	586,10	55,9%	113,70	248,50	218,6%
Дохід (виручка) від реалізації послуг (медичні огляди, платні медичні послуги)	112	1 079,00	1 655,90	1 777,10	1 655,90	93,2%	505,00	504,30	99,9%
Дохід з Національної служби України	113	92 956,80	83 625,60	85 955,30	83 625,60	97,3%	23 891,10	23 891,10	100,0%
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	1 890,50	1 176,90	1 631,70	1 176,90	72,1%	84,10	513,00	610,0%
Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	121	951,90	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я (пільгові медикаменти, тощо)	122	938,60	854,60	860,00	854,60	99,4%	6,80	289,90	4263,2%
Дохід згідно угоди про співробітництво громад для медичного огляду призивників та кандидатів на військову службу за контрактом	123	0,00	322,30	771,70	322,30	41,8%	77,30	223,10	288,6%
Інші доходи від операційної діяльності, у тому числі:	130	5 623,70	6 155,50	6 159,00	6 155,50	99,9%	1 676,10	1 675,80	100,0%
дохід від операційної оренди активів	131	297,90	82,20	82,40	82,20	99,8%	20,90	20,80	99,5%
дохід від операційної діяльності комунальні послуги орендарів	132	0,00	320,80	321,00	320,80	99,9%	110,40	110,40	100,0%
дохід від реалізації майна та брухту	133	23,60	0,50	0,60	0,50	83,3%	0,30	0,20	66,7%
доходи гуманітарна допомога, спонсорські кошти, гранти та дарунки	134	39,70	3 206,40	3 207,40	3 206,40	100,0%	987,40	987,30	100,0%
доходи (проценти банку)	135	0,00	83,90	84,00	83,90	99,9%	53,70	53,70	100,0%
доходи (централізовані надходження)	136	5 262,50	2 340,10	2 341,80	2 340,10	99,9%	457,10	457,10	100,0%
інші операційні доходи	137	0,00	121,60	121,80	121,60	99,8%	46,30	46,30	100,0%
Інші доходи від амортизації	140	3 809,80	3 962,80	3 977,50	3 962,80	99,6%	1 088,50	1 088,20	100,0%
Інші доходи (перехідний залишок попередніх періодів)	150	0,00	0,00	2 056,60	0,00		0,00	0,00	
II. Витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг))	200	101 511,70	91 140,80	95 939,40	91 140,90	95,0%	25 741,90	23 090,70	89,7%
Витрати на послуги матеріали та сировину, у тому числі:	210	29 099,00	15 319,90	17 668,60	15 320,00	86,7%	4 525,50	3 885,10	85,8%
медикаменти та перев'язувальні матеріали	212	24 161,50	11 707,80	13 608,50	11 707,90	86,0%	3 509,60	2 987,60	85,1%
продукти харчування	213	1 244,90	1 241,70	1 254,00	1 241,70	99,0%	415,50	405,80	97,7%
предмети матеріали обладнання та інвентар	215	3 692,60	2 370,40	2 806,10	2 370,40	84,5%	600,40	491,70	81,9%
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, у тому числі:	230	3 820,30	5 350,90	5 797,00	5 350,90	92,3%	1 733,00	1 172,10	67,6%
витрати на теплопостачання	231	0,00	596,40	596,50	596,40	100,0%	0,00	74,80	
витрати на водопостачання та водовідведення	232	160,90	329,00	375,90	329,00	87,5%	34,00	133,10	391,5%
витрати на електроенергію	233	1 542,40	1 765,20	1 838,80	1 765,20	96,0%	575,40	582,50	101,2%
витрати на природний газ	234	2 021,10	2 580,20	2 902,00	2 580,20	88,9%	1 113,60	353,60	31,8%
витрати на тверде паливо	235	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів	236	95,90	80,10	83,80	80,10	95,6%	10,00	28,10	281,0%
Витрати на оплату праці та соціальні заходи	240	59 071,30	63 935,20	65 611,90	63 935,20	97,4%	17 564,10	16 130,60	91,8%
Витрати на виконання цільових програм	250	1 890,50	854,60	860,00	854,60	99,4%	6,80	289,90	4263,2%
Оплата послуг (крім комунальних) (проведення поточного ремонту, технічного огляду, нагляду, оплата банківських послуг, придбання програмного забезпечення, поточний ремонт транспортних засобів тощо)	260					99,3%			98,7%
		1 834,10	1 195,90	1 204,40	1 195,90		405,00	399,70	
Інші витрати (видатки на відрядження, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, виплата пенсій і допомоги, інші виплати населенню та інші видатки)	270	409,90	346,20	642,20	346,20	53,9%	380,10	87,00	22,9%
амортизація	280	4 091,50	4 101,50	4 118,00	4 101,50	99,6%	1 121,10	1 120,00	99,9%
інші витрати	290	1 295,10	36,60	37,30	36,60	98,1%	6,30	6,30	100,0%
III. Адміністративні витрати, у тому числі:	300	13 832,20	13 833,30	14 166,90	13 833,30	97,6%	4 105,20	3 778,10	92,0%
Витрати на оплату праці та соціальні заходи	310	13 687,30	13 429,40	13 754,40	13 429,40	97,6%	3 937,40	3 613,50	91,8%
предмети матеріали, обладнання та інвентар	320	9,90	126,00	126,90	126,00	99,3%	58,40	58,00	99,3%
Оплата послуг (крім комунальних) (проведення поточного ремонту, технічного огляду, нагляду, оплата банківських послуг, придбання програмного забезпечення, поточний ремонт транспортних засобів тощо)	330					98,9%			99,7%
		99,30	158,10	159,90	158,10		73,20	73,00	
Інші витрати (видатки на відрядження, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, виплата пенсій і допомоги, інші виплати населенню та інші видатки)	340	0,00	13,20	18,00	13,20	73,3%	5,90	3,70	62,7%
адміністративні витрати (амортизація)	350	26,00	101,20	102,10	101,20	99,1%	26,10	25,70	98,5%
інші адміністративні витрати	360	9,70	5,40	5,60	5,40	96,4%	4,20	4,20	100,0%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IV. Інші витрати від операційної діяльності, у тому числі:	400	216,10	330,30	331,00	330,20	99,8%	113,10	112,90	99,8%
Витрати на послуги, матеріали та сировину, у тому числі:	410	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
медикаменти та перев'язувальні матеріали	411	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	412	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, у тому числі:	420	216,10	330,30	331,00	330,20	99,8%	113,10	112,90	99,8%
витрати на тепlopостачання	421	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
витрати на водopостачання та водовідведення	422	30,70	46,90	47,10	46,90	99,6%	13,10	12,90	98,5%
витрати на електроенергію	423	43,70	69,50	69,50	69,50	100,0%	23,10	23,30	100,9%
витрати на природний газ	424	140,40	212,20	212,60	212,10	99,8%	76,50	76,30	99,7%
витрати на тверде паливо	425	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів	426	1,30	1,70	1,80	1,70	94,4%	0,40	0,40	100,0%
Оплата послуг (крім комунальних) (проведення поточного ремонту, технічного огляду, нагляду, оплата банківських послуг, придбання програмного забезпечення, поточний ремонт транспортних засобів тощо)	430		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Інші витрати (видатки на відрядження, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, виплата пенсій і допомоги, інші виплати населенню та інші видатки)	440	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
амортизація	450	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Інші операційні витрати	460	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
V. Інші витрати	500	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
інші витрати	510	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
	520	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Надходження від інвестиційної діяльності, у тому числі:	610	6 773,50	7 103,00	7 176,40	7 103,00	99,0%	1 095,30	1 317,50	120,3%
надходження з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	611	3 944,60	1 347,00	1 420,00	1 347,00	94,9%	720,00	942,30	130,9%
надходження з державного бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	612	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
інші надходження (кошти НСЗУ, платних послуг, централізоване постачання, благодійна допомога)	613	2 828,90	5 756,00	5 756,40	5 756,00	100,0%	375,30	375,20	100,0%
Капітальні інвестиції, всього, у тому числі:	620	6 773,50	7 103,00	7 176,40	7 103,00	99,0%	1 095,30	1 317,50	120,3%
капітальне будівництво	621	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
придбання (виготовлення) основних засобів	622	3 153,70	5 655,80	5 659,00	5 655,80	99,9%	642,90	639,80	99,5%
придбання (створення) нематеріальних активів	624	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
модернізація, реконструкція основних засобів	625	0,00	167,70	200,00	167,70	83,9%	200,00	167,70	83,9%
капітальний ремонт	626	3 294,90	716,50	754,20	716,50	95,0%	0,00	257,60	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	627	324,90	563,00	563,20	563,00	100,0%	252,40	252,40	100,0%
VII. Фінансова діяльність	700								
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у тому числі:	710								
кредити	711								
позики	712								
депозити	713								
інші надходження (деталізація)	714								
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у тому числі:	720								
кредити	721								
позики	722								
депозити	723								
інші витрати (деталізація)	724								
Усього доходів	800	113 128,40	103 566,90	110 437,30	103 566,90		29 960,20	29 390,10	
Усього витрат	900	115 560,00	105 304,40	110 437,30	105 304,40		29 960,20	26 981,70	
Нерозподілені доходи	1000	-2 431,60	-1 737,50	0,00	-1 737,50		0,00	2 408,40	
VIII. Додаткова інформація									
Штатна чисельність працівників, осіб	1100		391,00	391,00	391,00		391,00	391,00	
Первісна вартість основних засобів	1200	63 584,30	68 242,70	68 243,00	68 242,70		68 243,00	68 242,70	
Первісна вартість інших необоротних матеріальних активів	1300	3 808,30	4 204,50	4 206,00	4 204,50		4 206,00	4 204,50	
Накопичений знос основних засобів	1400	23 558,50	27 079,00	27 100,00	27 079,00		27 100,00	27 079,00	
Накопичений знос інших необоротних матеріальних активів	1500	1 905,20	2 103,20	2 103,00	2 103,20		2 103,00	2 103,20	
Податкова заборгованість (протермінована)	1600								
Кредиторська заборгованість (протермінована)	1700								
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою (протермінована)	1800								

Директор КНП "Пустомитівська лікарня"

Іван Лабай

Головний бухгалтер

Ярослава Сарахман



**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
КНП «Пустомитівської лікарні»
за 4 квартал 2022 року**

На утримання КНП «Пустомитівської лікарні» на 4 квартал 2022 рік передбачено фінансовим планом дохід в сумі 29960,2 тис. грн. фактично визнано доходом за 4 квартал 2022 рік 29390,1 тис. грн., що становить 98,1%.

в тому числі:

- дохід виручка від реалізації продукції товарів, робіт, послуг а саме:

медогляди, інтернатура та інші медичні послуги передбачено 505,00 тис. грн. фактично визнано доходом 504,3 тис. грн. що становить 99,9%

надходження НСЗУ передбачено 23891,1 тис. грн. фактично визнано доходом 23891,1 тис. грн. що становить 100,00%;

- дохід з місцевого бюджету – цільове фінансування згідно кошторисних призначень і відповідно фінансовим планом передбачено 2715,4 тис. грн. , дохід визнаний згідно ПСБО 15 «Доходи» відповіно до фактичних витрат в даному періоді 1717,7 тис. грн., що становить 63,3% . Відхилення фактичних показників від плану пов'язане з утворенням залишків запасів на підприємстві за рахунок придбаних запасів в попередніх періодах. В тому числі показник інший дохід - відбулось перевищення фактичних показників до плану за рахунок того, що дані доходи були передбачені кошторисними призначеннями і відповідно фінансовим планом у попередніх періодах 2022р;

А також дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами в 2022р передбачено 1631,7 тис. грн., в 4 кварталі 2022р. заплановано 84,1 тис. грн. визнано доходом згідно ПСБО 15 «Доходи» відповідно до фактичних витрат даного періоду 513,00 тис. грн. Перевищення визнаних доходів до плану в 4 кварталі 2022р. пов'язане з тим, що дані доходи були передбачені кошторисними призначеннями і відповідно фінансовим планом у попередніх періодах 2022р;

- інші доходи від операційної діяльності план 1676,1 виконано 1675,8 що становить 100,0% а саме :

операційної оренди план 20,9 тис. грн. виконання 20,8 тис. грн., відшкодування комунальних послуг 110,4 тис. грн. виконано 110,4 тис. грн.; доходи від реалізації майна та брухту план 0,3 тис. грн. виконання 0,2 тис. грн.; інші операційні доходи 46,3 тис. грн. виконання 46,3 тис. грн.; доходи (проценти банку) план 46,3 тис. грн. виконання 46,3 тис. грн.; благодійної допомоги план 987,4 тис. грн., виконання 987,3 тис. грн.; централізовано отримані медикаменти, матеріали, як цільове надходження передбачено 457,1 тис. грн. визнано доходом 457,1 тис. грн.

- інші доходи (амортизація) передбачено 1088,5 тис. грн. інші доходи визнані в даному періоді 1088,2 тис. грн. становить 100%, що складається з визнаних доходів пропорційно сумі нарахованої амортизації по основних засобах та ІНМА (зг пункту 18 ПСБО 15 «Доходи»).

План по видатках (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) на 4 квартал 2022 рік передбачено 25741,9 тис. грн. виконання по фактичних видатках 23090,7 тис. грн., що становить 89,7%.

Зокрема фінансовим планом на 4 квартал 2022 рік фактичні видатки по матеріальних затратах передбачено в сумі 4525,5 тис. грн. використано по фактичних видатках 3885,1 тис. грн., що становить 85,8%. Відхилення фактичних показників від плану пов'язане з утворенням залишків запасів на підприємстві за рахунок придбаних запасів в поточному періоді, а саме:

- Медикаменти та перев'язувальні матеріали (наркотики, лабораторні реактиви, фотоплівка, диззасоби та інші медикаменти) передбачено 3509,6 тис. грн. використано по фактичних видатках 2987,6 тис. грн. що становить 85,1%;

- Продукти харчування (хліб, масло, молоко, чай, кава, цукор, м'ясо, риба та інш.) передбачено 415,5 тис. грн. використано по фактичних видатках 405,8 тис. грн., що становить 97,7 %;

- Предмети, матеріали, обладнання, інвентар (лабораторні матеріали, мийні засоби, господарські товари, паливо, канелярське приладдя, електротовари та інш.) передбачено 600,4 тис. грн. використано по фактичних видатках 491,7 тис. грн., що становить 81,9%;

Витрати в 4 кварталі 2022р на комунальні послуги та енергоносії згідно кошторисних призначень і відповідно фінансового плану передбачено 1733,0 тис. грн. виконано в сумі 1172,1 тис. грн., що становить 67,6%.

Відхилення пов'язане з тим, що згідно кошторисних призначень проведено аванс оплати за газ в сумі 364,2 тис. грн., де фактичні витрати визнано в січні 2023р. згідно акту приймання передачі природного газу. Перевищення витрат до плану в 4 кварталі 2022р. по воді та водопостачанні, електроенергії, витрат на викачку нечистот та вивіз побутових відходів пов'язано з тим, що дані витрати були передбачені кошторисними призначеннями і відповідно фінансовим планом у попередніх періодах 2022р.

Фінансовим планом на 4 квартал 2022 рік по видаткам на заробітню плату та нарахування на заробітню плату передбачено затрати в сумі 17564,1 тис.грн. фактично використано 16130,6 тис.грн., що становить 91,8%.

На 4 квартал 2022 рік передбачено також інші витрати , а саме:

-витрати на виконання цільових програм передбачено 6,8 тис.грн. фактично використано 289,9 тис.грн., Перевищення визнаних витрат до плану в 4 кварталі 2022р. пов'язане з тим , що дані видатки були передбачені кошторисними призначеннями і відповідно фінансовим планом у попередніх періодах 2022р; ;
-послуги (крім комунальних) проведення поточного ремонту , технічного огляду, банківські послуги, придбання програмного забезпечення тощо, витрати на відрядження , окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку , виплата пенсій і допомоги, інші виплати населенню та інші видатки передбачено 791,4 тис.грн. фактично використано 493,0 тис.грн.;
- амортизація основних засобів та ІНМА передбачено 1121,1 тис.грн. нараховано амортизації 1120,0 тис.грн., що становить 99,9%;

План по адміністративних видатках на 4 квартал 2022 рік передбачено всього 4105,2 тис.грн. виконання по фактичних видатках 3778,1 тис.грн., що становить 92,0% , а саме:

Витрати на оплату праці та соціальні заходи план 3937,4 тис.грн., виконання 3613,5 тис.грн., що становить 91,8%;

Предмети, матеріали, обладнання, інвентар (миючі засоби, господарські товари, паливо, канелярське приладдя, електротовари та інш.) передбачено 58,4 тис.грн. використано по фактичних видатках 58,0 тис.грн., що становить 99,3%

Послуги (крім комунальних) , а також витрати на обслуговування оргтехніки, на придбання та супровід програмного забезпечення , юридичні та нотаріальні послуги, інші витрати план 83,3 тис.грн., виконання 80,9 тис.грн., що становить 97,1%.

Амортизація основних засобів та ІНМА передбачено 26,1 тис.грн. нараховано амортизації 25,7 тис.грн. що становить 98,5%;

Інші витрати від операційної діяльності – витрати на комунальні послуги за 4 квартал 2022р. становлять 112,9 тис.грн. , в тому числі витрати на комунальні послуги , які відшкодовують орендарі та інші користувачі згідно договорів відшкодування комунальних послуг в сумі становлять 110,3 тис.грн., а також витрат на комунальні послуги, які формують собівартість медичних оглядів в сумі становлять 2,6 тис.грн.

За 4 квартал 2022 рік визнано всього доходів 29390,1 тис.грн. понесено фактичних витрат 26981,7 тис.грн., що становить за 4 квартал 2022 року нерозподілені прибутки (непокриті збитки) в сумі 2408,4 тис.грн.

А також інформуємо про те , що в 4 кварталі 2022 року надійшло капітальних інвестицій :

ОЗ на суму 639,8 тис.грн., реконструкція ОЗ на суму 167,7 тис.грн.; капітальний ремонт ОЗ на суму 257,6 тис.грн., а також ІНМА на суму 252,4 тис.грн. , а саме:

- придбано за кошти місцевого бюджету в 4 кварталі 2022р. ОЗ-517,0 тис.грн.; проведена реконструкція ОЗ в сумі 167,7 тис.грн.; проведено капітальний ремонт в сумі 257,6 тис.грн.

- надійшли як благодійна допомога , спонсорські кошти , гранти , дарунки централізовано ОЗ на суму 122,8 тис.грн., ІНМА на суму 247,9 тис.грн.

- придбані за кошти НСЗУ – ІНМА на суму 4,5 тис.грн.

Директор КНП «Пустомитівська лікарня»

Головний бухгалтер



Іван Лабай

Ярослава Сарахман

Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство Пустомитівської міської ради "Пустомитівська лікарня"	ЄДРПОУ	01998035
Організаційно - правова форма	Комунальне підприємство	КОПФГ	150
Галузь	Охорона здоров'я		
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	КВЕД	86.10
Місце знаходження	м.Пустомити, вул.Грушевського,7		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА ЗА 2022 рік (станом на 1 січня 2023 року)

(тис.грн.)

Найменування показника	Код рядка	Фактичні показники (сумарні від початку року) за період		2022 рік		
		попередній рік	поточний рік	План на 2022 рік	Виконання за 2022 рік	% виконання
1	2	3	4	5	6	7
I. Доходи (деталізація)	100	113 128,40	103 566,90	110 437,30	103 566,90	93,8%
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	110	94 035,80	85 281,50	87 732,40	85 281,50	97,2%
Дохід з місцевого бюджету - цільове фінансування, всього:	111	7 768,60	6 990,20	8 880,10	6 990,20	78,7%
у тому числі на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	111.1	3 794,00	5 350,90	5 797,00	5 350,90	92,3%
у тому числі інший дохід	111.2	0,00	586,10	1 049,00	586,10	55,9%
Дохід (виручка) від реалізації послуг (медичні огляди, платні медичні послуги)	112	1 079,00	1 655,90	1 777,10	1 655,90	93,2%
Дохід з Національної служби України	113	92 956,80	83 625,60	85 955,30	83 625,60	97,3%
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	1 890,50	1 176,90	1 631,70	1 176,90	72,1%
Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	121	951,90	0,00	0,00	0,00	
Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я (пільгові медикаменти, тощо)	122	938,60	854,60	860,00	854,60	99,4%
Дохід згідно угоди про співробітництво громад для медичного огляду приззовників та кандидатів на військову службу за контрактом	123	0,00	322,30	771,70	322,30	41,8%
Інші доходи від операційної діяльності, у тому числі:	130	5 623,70	6 155,50	6 159,00	6 155,50	99,9%
дохід від операційної оренди активів	131	297,90	82,20	82,40	82,20	99,8%
дохід від операційної діяльності комунальні послуги орендарів	132	0,00	320,80	321,00	320,80	99,9%
дохід від реалізації майна та брухту	133	23,60	0,50	0,60	0,50	83,3%
доходи гуманітарна допомога, спонсорські кошти, гранти та дарунки	134	39,70	3 206,40	3 207,40	3 206,40	100,0%
доходи (проценти банку)	135	0,00	83,90	84,00	83,90	99,9%
доходи (централізовані надходження)	136	5 262,50	2 340,10	2 341,80	2 340,10	99,9%
інші операційні доходи	137	0,00	121,60	121,80	121,60	99,8%
Інші доходи від амортизації	140	3 809,80	3 962,80	3 977,50	3 962,80	99,6%
Інші доходи (перехідний залишок попередніх періодів)	150	0,00	0,00	2 056,60	0,00	
II. Витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг))	200	101 511,70	91 140,80	95 939,40	91 140,90	95,0%
Витрати на послуги, матеріали та сировину, у тому числі:	210	29 099,00	15 319,90	17 668,60	15 320,00	86,7%
медикаменти та перев'язувальні матеріали	212	24 161,50	11 707,80	13 608,50	11 707,90	86,0%
продукти харчування	213	1 244,90	1 241,70	1 254,00	1 241,70	99,0%
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	215	3 692,60	2 370,40	2 806,10	2 370,40	84,5%
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, у тому числі:	230	3 820,30	5 350,90	5 797,00	5 350,90	92,3%
витрати на тепlopостачання	231	0,00	596,40	596,50	596,40	100,0%
витрати на водopостачання та водовідведення	232	160,90	329,00	375,90	329,00	87,5%
витрати на електроенергію	233	1 542,40	1 765,20	1 838,80	1 765,20	96,0%
витрати на природний газ	234	2 021,10	2 580,20	2 902,00	2 580,20	88,9%
витрати на тверде паливо	235	0,00	0,00	0,00	0,00	
витрати на вивіз нечистот та вивіз побутових відходів	236	95,90	80,10	83,80	80,10	95,6%
Витрати на оплату праці та соціальні заходи	240	59 071,30	63 935,20	65 611,90	63 935,20	97,4%
Витрати на виконання цільових програм	250	1 890,50	854,60	860,00	854,60	99,4%
Оплата послуг (крім комунальних) (проведення поточного ремонту, технічного огляду, нагляду, оплата банківських послуг, придбання програмного забезпечення, поточний ремонт транспортних засобів тощо)	260	1 834,10	1 195,90	1 204,40	1 195,90	99,3%
Інші витрати (видатки на відрядження, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, виплата пенсій і допомоги, інші виплати населенню та інші видатки)	270	409,90	346,20	642,20	346,20	53,9%
амортизація	280	4 091,50	4 101,50	4 118,00	4 101,50	99,6%
Інші витрати	290	1 295,10	36,60	37,30	36,60	98,1%
III. Адміністративні витрати, у тому числі:	300	13 832,20	13 833,30	14 166,90	13 833,30	97,6%
Витрати на оплату праці та соціальні заходи	310	13 687,30	13 429,40	13 754,40	13 429,40	97,6%
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	320	9,90	126,00	126,90	126,00	99,3%
Оплата послуг (крім комунальних) (проведення поточного ремонту, технічного огляду, нагляду, оплата банківських послуг, придбання програмного забезпечення, поточний ремонт транспортних засобів тощо)	330	99,30	158,10	159,90	158,10	98,9%
Інші витрати (видатки на відрядження, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, виплата пенсій і допомоги, інші виплати населенню та інші видатки)	340	0,00	13,20	18,00	13,20	73,3%
адміністративні витрати (амортизація)	350	26,00	101,20	102,10	101,20	99,1%
інші адміністративні витрати	360	9,70	5,40	5,60	5,40	96,4%

1	2	3	4	5	6	7
IV. Інші витрати від операційної діяльності, у тому числі:	400	216,10	330,30	331,00	330,20	99,8%
Витрати на послуги, матеріали та сировину, у тому числі	410	0,00	0,00	0,00	0,00	
медикаменти та перев'язувальні матеріали	411	0,00	0,00	0,00	0,00	
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	412	0,00	0,00	0,00	0,00	
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, у тому числі:	420	216,10	330,30	331,00	330,20	99,8%
витрати на теплопостачання	421	0,00	0,00	0,00	0,00	
витрати на водопостачання та водовідведення	422	30,70	46,90	47,10	46,90	99,6%
витрати на електроенергію	423	43,70	69,50	69,50	69,50	100,0%
витрати на природний газ	424	140,40	212,20	212,60	212,10	99,8%
витрати на тверде паливо	425	0,00	0,00	0,00	0,00	
витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів	426	1,30	1,70	1,80	1,70	94,4%
Оплата послуг (крім комунальних) (проведення поточного ремонту, технічного огляду, нагляду, оплата банківських послуг, придбання програмного забезпечення, поточний ремонт транспортних засобів тощо)	430					
Інші витрати (видатки на відрядження, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, виплата пенсій і допомоги, інші виплати населенню та інші видатки)	440	0,00	0,00	0,00	0,00	
амортизація	450	0,00	0,00	0,00	0,00	
Інші операційні витрати	460	0,00	0,00	0,00	0,00	
V. Інші витрати	500	0,00	0,00	0,00	0,00	
Інші витрати	510	0,00	0,00	0,00	0,00	
	520	0,00	0,00	0,00	0,00	
Надходження від інвестиційної діяльності, у тому числі:	610	6 773,50	7 103,00	7 176,40	7 103,00	99,0%
надходження з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	611	3 944,60	1 347,00	1 420,00	1 347,00	94,9%
надходження з державного бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	612	0,00	0,00	0,00	0,00	
інші надходження (кошти НСЗУ, платних послуг, централізоване постачання, благодійна допомога)	613	2 828,90	5 756,00	5 756,40	5 756,00	100,0%
Капітальні інвестиції, всього, у тому числі:	620	6 773,50	7 103,00	7 176,40	7 103,00	99,0%
капітальне будівництво	621	0,00	0,00	0,00	0,00	
придбання (виготовлення) основних засобів	622	3 153,70	5 655,80	5 659,00	5 655,80	99,9%
придбання (створення) нематеріальних активів	624	0,00	0,00	0,00	0,00	
модернізація, реконструкція основних засобів	625	0,00	167,70	200,00	167,70	83,9%
капітальний ремонт	626	3 294,90	716,50	754,20	716,50	95,0%
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	627	324,90	563,00	563,20	563,00	100,0%
VII. Фінансова діяльність	700					
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у тому числі:	710					
кредити	711					
позики	712					
депозити	713					
інші надходження (деталізація)	714					
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у тому числі:	720					
кредити	721					
позики	722					
депозити	723					
інші витрати (деталізація)	724					
Усього доходів	800	113 128,40	103 566,90	110 437,30	103 566,90	
Усього витрат	900	115 560,00	105 304,40	110 437,30	105 304,40	
Нерозподілені доходи	1000	-2 431,60	-1 737,50	0,00	-1 737,50	
VIII. Додаткова інформація						
Штатна чисельність працівників, осіб	1100		391,00	391,00	391,00	
Первісна вартість основних засобів	1200	63 584,30	68 242,70	68 243,00	68 242,70	
Первісна вартість інших необоротних матеріальних активів	1300	3 808,30	4 204,50	4 206,00	4 204,50	
Накопичений знос основних засобів	1400	23 558,50	27 079,00	27 100,00	27 079,00	
Накопичений знос інших необоротних матеріальних активів	1500	1 905,20	2 103,20	2 103,00	2 103,20	
Податкова заборгованість (протермінована)	1600					
Кредиторська заборгованість (протермінована)	1700					
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою (протермінована)	1800					

Директор КНП "Пустомитівська лікарня"

Головний бухгалтер



Іван Лабай

Ярослава Сарахман

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
КНП «Пустомитівської лікарні»
за 2022 рік**

На утримання КНП «Пустомитівської лікарні» в 2022 році передбачено фінансовим планом дохід в сумі 110437,3 тис. грн. фактично визнано доходом в 2022 році 103566,9 тис. грн., що становить 93,8%.

в тому числі:

- дохід виручка від реалізації продукції товарів, робіт, послуг а саме:

медогляди, інтернатура та інші медичні послуги передбачено 1777,1 тис. грн. фактично визнано доходом 1655,9 тис. грн. що становить 93,2%

надходження НСЗУ передбачено 85955,3 тис. грн. фактично визнано доходом 83625,6 тис. грн. що становить 97,3%;

- дохід з місцевого бюджету – цільове фінансування згідно кошторисних призначень і відповідно фінансовим планом передбачено 8880,1 тис. грн. дохід визнаний згідно ПСБО 15 «Доходи» відповіно до фактичних витрат в даному періоді 6990,2 тис. грн., що становить 78,7%. Відхилення фактичних показників від плану пов'язане з утворенням залишків запасів на підприємстві за рахунок придбаних запасів в поточному періоді та придбаних запасів попередніх періодів.

А також дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами в 2022р передбачено 1631,7 тис. грн., визнано доходом згідно ПСБО 15 «Доходи» відповідно до фактичних витрат даного періоду в сумі 1176,0 тис. грн., що становить 72,1%. Відхилення фактичних показників від плану пов'язане з утворенням залишків запасів на підприємстві за рахунок придбаних запасів в поточному періоді.

- інші доходи від операційної діяльності план 6159,0 виконано 6155,5, що становить 99,9% а саме :

операційної оренди план 82,4 тис. грн, виконання 82,2 тис. грн., відшкодування комунальних послуг 321,0 тис. грн. виконано 320,8 тис. грн.; доходи від реалізації майна та брухту план 0,6 тис. грн.. виконання 0,5 тис. грн.; інші операційні доходи 121,8 тис. грн. виконання 121,6 тис. грн.; доходи (проценти банку) план 84,0 тис. грн. виконання 83,9 тис. грн.; благодійної допомоги план 3207,4 тис. грн., виконання 3206,4 тис. грн.; централізовано отримані медикаменти, матеріали, як цільове надходження передбачено 2341,8 тис. грн. визнано доходом 2340,1 тис. грн.

- інші доходи (амортизація) передбачено 3977,5 тис. грн. інші доходи визнані в даному періоді 3962,8 тис. грн. становить 99,6%, що складається з визнаних доходів пропорційно сумі нарахованої амортизації по основних засобах та ІНМА (зг пункту 18 ПСБО 15 «Доходи»).

План по видатках (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) на 2022 рік передбачено 95939,4 тис. грн. виконання по фактичних видатках 91140,9 тис. грн., що становить 95,0%.

Зокрема фінансовим планом на 2022 рік фактичні видатки по матеріальних затратах передбачено в сумі 17668,6 тис. грн. використано по фактичних видатках 15320,0 тис. грн., що становить 86,7%. Відхилення фактичних показників від плану пов'язане з утворенням залишків запасів на підприємстві за рахунок придбаних запасів в поточному періоді, а саме:

- Медикаменти та перев'язувальні матеріали (наркотики, лабораторні реактиви, фотоплівка, диззасоби та інші медикаменти) передбачено 13608,5 тис. грн. використано по фактичних видатках 11707,9 тис. грн., що становить 86,0%;

- Продукти харчування (хліб, масло, молоко, чай, кава, цукор, м'ясо, риба та інш.) передбачено 1254,0 тис. грн. використано по фактичних видатках 1241,7 тис. грн., що становить 99,0%;

- Предмети, матеріали, обладнання, інвентар (лабораторні матеріали, миючі засоби, господарські товари, паливо, канелярське приладдя, електротовари та інш.) передбачено 2806,1 тис. грн. використано по фактичних видатках 2370,4 тис. грн., що становить 84,5%;

Витрати в 2022р на комунальні послуги та енергоносії передбачено 5797,0 тис. грн. використано в сумі 5350,9 тис. грн., що становить 92,3%.

Фінансовим планом на 2022 рік по видаткам на заробітню плату та нарахування на заробітню плату передбачено затрати в сумі 65611,9 тис. грн. фактично використано 63935,2 тис. грн., що становить 97,4%.

На 2022 рік передбачено також інші витрати, а саме:

- витрати на виконання цільових програм передбачено 860,0 тис. грн. фактично використано 854,6 тис. грн.;

- послуги (крім комунальних) проведення поточного ремонту, технічного огляду, банківські послуги, придбання програмного забезпечення тощо, витрати на відрядження, окремі заходи по реалізації державних

(регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку ,виплата пенсій і допомоги, інші виплати населенню та інші видатки передбачено 1883,9тис.грн. фактично використано 1578,7тис.грн.;
- амортизація основних засобів та ІНМА передбачено 4118,0тис.грн. нараховано амортизації 4101,5тис.грн. , що становить 99,6%;

План по адміністративних видатках на 2022рік передбачено всього 14166,9тис.грн. виконання по фактичних видатках 13833,3 тис.грн., що становить 97,6% , а саме:

Витрати на оплату праці та соціальні заходи план 13754,4тис.грн., виконання 13429,4тис.грн.,що становить 97,6%;

Предмети, матеріали, обладнання, інвентар(миючі засоби, господарські товари, паливо, канелярське приладдя, електротовари та інш.) передбачено 126,9тис.грн. використано по фактичних видатках 126,0 тис.грн., що становить 99,3%

Послуги (крім комунальних) , а також витрати на обслуговування оргтехніки, на придбання та супровід програмного забезпечення ,юридичні та нотаріальні послуги, інші витрати план 183,5тис.грн., виконання- 176,7тис.грн.,що становить 97,1%.

Амортизація основних засобів та ІНМА передбачено 102,1тис.грн. нараховано амортизації 101,2тис.грн. що становить 99,1%;

Інші витрати від операційної діяльності –витрати на комунальні послуги за 2022р. становлять 330,2тис.грн. , в тому числі витрати на комунальні послуги ,які відшкодовують орендарі та інші користувачі згідно договорів відшкодування комунальних послуг в сумі становлять 320,8тис.грн., а також витрат на комунальні послуги, які формують собівартість медичних оглядів в сумі становлять 9,4тис.грн.

За 2022рік визнано всього доходів 103566,9тис.грн. понесено фактичних витрат 105304,4тис.грн., що становить за 2022рік нерозподілені прибутки (непокриті збитки) в сумі (-1737,5 тис.грн.).

За 2022рік витрати перевищують доходи за рахунок залишків запасів на складі та коштів на розрахункових рахунках підприємства станом на 01.01.2022року.

А також інформуємо про те ,що в 2022року надійшло капітальних інвестицій :

ОЗ на суму 5655,8тис.грн., реконструкція ОЗ на суму 167,7тис.грн.; капітальний ремонт ОЗ на суму 716,5тис.грн., а також ІНМА на суму 563,0тис.грн. , а саме:

- придбано за кошти місцевого бюджету в 2022р. ОЗ-517,0 тис.грн.; проведена реконструкція ОЗ в сумі 167,7тис.грн.; проведено капітальний ремонт ОЗ в сумі 662,3 тис.грн.

- надійшли як благодійна допомога ,спонсорські кошти ,гранти ,дарунки централізовано ОЗ на суму 5112,0тис.грн., ІНМА на суму 503,5 тис.грн.

- проведено капітальний ремонт за кошти НСЗУ на суму 54,2 тис.грн.; ІНМА на суму 38,0тис.грн.

- придбано за кошти власних надходжень ОЗ на суму 26,8тис.грн.; ІНМА на суму 21,5тис.грн.

Директор КНП «Пустомитівська лікарня»

Головний бухгалтер



Іван .Лабай

Ярослава Сарахман

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 25 "Спрощена фінансова
звітність"
(пункт 4 розділу I)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство
**КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПУСТОМИТІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
"ПУСТОМИТІВСЬКА ЛІКАРНЯ"**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРНОУ

Код		
2023	01	01
01998035		
UA46060370010036941		
150		
86.10		

Територія **ЛЬВІВСЬКА**

за КАТОРТГ 1

Організаційно-правова форма господарювання **комунальне підприємство**

за КОПФГ

Вид економічної діяльності **Діяльність лікарняних закладів**

за КВЕД

Середня кількість працівників, осіб **398**

Одиниця виміру: **тис. грн. з одним десятковим знаком**

Адреса, телефон **Грушевського, буд. 7, м. ПУСТОМИТИ, ЛЬВІВСЬКА обл., 81100**

41002

I. Баланс на 31 грудня 2022 р.

Форма № 1-м Код за ДКУД **1801006**

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
Первісна вартість	1001	-	-
Накопичена амортизація	1002	(-)	(-)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2 559.8	4 123.9
Основні засоби :	1010	41 929.0	43 264.9
первісна вартість	1011	67 392.7	72 447.1
знос	1012	(25 463.7)	(29 182.2)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	44 488.8	47 388.8
II. Оборотні активи			
Запаси :	1100	11 696.4	9 534.5
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	246.1	1 159.3
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	46.0	56.1
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	438.7	368.3
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	2 520.8	2 819.8
Витрати майбутніх періодів	1170	-	44.6
Інші оборотні активи	1190	94.2	88.0
Усього за розділом II	1195	15 042.2	14 070.6
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	59 531.0	61 459.4

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	-
Додатковий капітал	1410	15 394,9	15 076,9
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	12 755,7	11 018,2
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	28 150,6	26 095,1
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення			
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	12,2	36,3
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	35,1	43,1
Доходи майбутніх періодів	1665	24 207,8	25 994,3
Інші поточні зобов'язання	1690	85,9	60,7
Усього за розділом III	1695	24 341,0	26 134,4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	59 531,0	61 459,4

2. Звіт про фінансові результати
за Рік 2022 р.

Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	85 281,4	94 035,8
Інші операційні доходи	2120	14 322,7	15 322,7
Інші доходи	2240	3 962,8	3 769,9
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	103 566,9	113 128,4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(91 150,3)	(99 534,1)
Інші операційні витрати	2180	(14 154,1)	(14 780,6)
Інші витрати	2270	(-)	(1 245,3)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(105 304,4)	(115 560,0)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	(1 737,5)	(2 431,6)
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	(1 737,5)	(2 431,6)

Керівник

Головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

ЕП Лабай Іван
Михайлович
ЕП Сарахман
Ярослава
Ярославівна

Лабай Іван Михайлович

(ініціали, прізвище)

Сарахман Ярослава Ярославівна

(ініціали, прізвище)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

