

Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство Пустомитівської міської ради "Пустомитівська лікарня"	ЄДРПОУ	01998035
Організаційно - правова форма	Комунальне підприємство	КОПФІ	150
Галузь	Охорона здоров'я		
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 2023 року

(тис. грн.)

Найменування показника	Код рядка	Фактичні показники (сумарні від початку року) попередній рік	Фактичні показники (сумарні від початку року) поточний рік	2023 рік (наростаючим)			У тому числі за кварталами		
				Плановий рік 2023 рік (усього)	Виконання 2023 рік	% виконання	IV квартал 2023 року (план)	IV квартал 2023 року (виконання)	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9
I. Доходи (деталізація)	100	103 566,90	89 895,30	101 207,80	89 895,30	88,8%	27 496,80	25 294,40	92,0%
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	110	85 281,50	66 563,50	68 872,20	66 563,50	96,6%	19 741,00	18 054,90	91,5%
Дохід з місцевого бюджету - цільове фінансування, всього:	111	8 167,10	10 174,90	13 171,10	10 174,90	77,3%	3 054,80	2 541,20	83,2%
<i>у тому числі: - на оплату комунальних послуг та енергоносіїв</i>	111.1	5 350,90	4 909,40	5 520,20	4 909,40	88,9%	1 346,90	1 481,70	110,0%
<i>- Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я (пільгові медикаменти, зубопротезування)</i>	111.2	854,60	887,60	890,00	887,60	99,7%	115,80	312,10	269,5%
<i>- Дохід згідно угоди про співробітництво громад для медичного огляду призовників та кандидатів на військову службу за контрактом</i>	111.3	322,30	608,50	1 464,00	608,50	41,6%	138,30	380,90	275,4%
<i>- Інший дохід (медикаменти, поточні видатки)</i>	111.4	0,00	2 814,70	4 105,30	2 814,70	68,6%	1 368,80	266,60	19,5%
<i>- матеріали, які придбані за бюджетні кошти до 1 01 2023 (цільове фінансування) списання</i>	111.5	1 639,30	954,70	1 191,60	954,70	80,1%	85,00	99,90	117,5%
Дохід (виручка) від реалізації послуг (медичні огляди, платні медичні послуги)	112	1 655,90	1 705,10	1 960,10	1 705,10	87,0%	537,00	293,90	54,7%
Дохід з Національної служби України	113	83 625,60	64 858,40	66 912,10	64 858,40	96,9%	19 204,00	17 761,00	92,5%
Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	114	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Інші доходи від операційної діяльності, у тому числі:	120	6 155,50	8 597,50	8 696,40	8 597,50	98,9%	3 563,70	3 561,50	99,9%
дохід від операційної оренди активів	121	82,20	130,50	136,30	130,50	95,7%	24,00	23,30	97,1%
дохід від операційної діяльності комунальні послуги орендарів	122	320,80	394,00	395,90	394,00	99,5%	140,00	139,30	99,5%
дохід від реалізації майна та брухту	123	0,50	1,50	1,60	1,50	93,8%	0,20	0,10	50,0%
доходи гуманітарна допомога, спонсорські кошти, гранти та дарунки	124	3 206,40	4 112,30	4 116,60	4 112,30	99,9%	1 546,20	1 546,00	100,0%
доходи (проценти банку)	125	83,90	0,00	51,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	
доходи (централізовані надходження)	126	2 340,10	3 864,80	3 879,90	3 864,80	99,6%	1 828,20	1 827,90	100,0%
інші операційні доходи	127	121,60	94,40	115,10	94,40	82,0%	25,10	24,90	99,2%
Інші доходи від амортизації	130	3 962,80	4 485,00	4 487,80	4 485,00	99,9%	1 137,30	1 136,80	100,0%
Інші доходи	140	0,00	74,40	5 980,30	74,40	1,2%	0,00	0,00	
II. Витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг))	200	91 140,90	81 267,50	87 038,60	81 267,50	93,4%	22 710,30	22 166,70	97,6%
Витрати на послуги, матеріали та сировину, у тому числі:	210	15 320,00	15 010,70	17 787,30	15 010,70	84,4%	5 965,80	5 120,20	85,8%
медикаменти та перев'язувальні матеріали	212	11 707,90	12 474,10	14 977,90	12 474,10	83,3%	5 253,00	4 503,70	85,7%
продукти харчування	213	1 241,70	1 733,50	1 801,00	1 733,50	96,3%	377,20	377,10	100,0%
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	215	2 370,40	803,10	1 008,40	803,10	79,6%	335,60	239,40	71,3%
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, у тому числі (бюджетні кошти)	230	5 350,90	4 909,40	5 520,20	4 909,40	88,9%	1 346,90	1 481,70	110,0%
витрати на теплопостачання	231	596,40	124,80	298,40	124,80	41,8%	0,00	0,00	
витрати на водопостачання та водовідведення	232	329,00	394,60	434,50	394,60	90,8%	0,00	143,40	
витрати на електроенергію	233	1 765,20	1 998,70	2 034,20	1 998,70	98,3%	469,70	788,80	167,9%
витрати на природний газ	234	2 580,20	2 297,40	2 656,20	2 297,40	86,5%	839,70	514,30	61,2%
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	80,10	93,90	96,90	93,90	96,9%	37,50	35,20	93,9%

Витрати на комунальні послуги та енергоносії у тому числі: (власні кошти)
витрати на тепlopостачання
витрати на водopостачання та водовідведення
витрати на електроенергію
витрати на природний газ
витрати на тверде паливо
витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів
Витрати на оплату праці та соціальні заходи
Витрати на виконання цільових програм
Оплата послуг (крім комунальних) (проведення поточного ремонту, технічного огляду, нагляду, оплата банківських послуг, придбання програмного забезпечення, поточний ремонт транспортних засобів тощо)
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)
амортизація
Інші витрати
III. Адміністративні витрати, у тому числі:
Витрати на оплату праці та соціальні заходи
предмети, матеріали, обладнання та інвентар
Оплата послуг (крім комунальних) (проведення поточного ремонту, технічного огляду, нагляду, оплата банківських послуг, придбання програмного забезпечення, поточний ремонт транспортних засобів тощо)
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)
адміністративні витрати (амортизація)
інші адміністративні витрати
IV. Інші витрати від операційної діяльності, у тому числі:
Витрати на послуги, матеріали та сировину, у тому числі:
медикаменти та перев'язувальні матеріали
предмети, матеріали, обладнання та інвентар
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, у тому числі:
витрати на тепlopостачання
витрати на водopостачання та водовідведення
витрати на електроенергію
витрати на природний газ
витрати на тверде паливо
витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів
Оплата послуг (крім комунальних) (проведення поточного ремонту, технічного огляду, нагляду, оплата банківських послуг, придбання програмного забезпечення, поточний ремонт транспортних засобів тощо)
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)
амортизація
Інші операційні витрати
V. Інші витрати
Інші витрати
Надходження від інвестиційної діяльності, у тому числі:
надходження з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках

237	0,00	8,40	9,60	8,40	87,5%	2,50	2,30	92,0%
238	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
239	0,00	3,80	4,10	3,80	92,7%	1,00	0,90	90,0%
240	0,00	1,70	2,10	1,70	81,0%	0,60	0,60	100,0%
241	0,00	2,80	2,90	2,80	96,6%	0,80	0,80	100,0%
242	0,00	0,00	0,10	0,00	0,0%	0,00	0,00	
243	0,00	0,10	0,40	0,10	25,0%	0,10	0,00	0,0%
240	63 935,20	53 478,30	55 658,90	53 478,30	96,1%	13 328,50	13 328,00	100,0%
250	854,60	887,60	890,00	887,60	99,7%	115,80	312,10	269,5%
260	1 195,90	1 947,50	2 124,10	1 947,50	91,7%	657,30	631,50	96,1%
270	346,20	399,80	403,40	399,80	99,1%	109,50	108,20	98,8%
280	4 101,50	4 594,10	4 597,40	4 594,10	99,9%	1 177,00	1 176,50	100,0%
290	36,60	31,70	33,90	31,70	93,5%	7,00	6,20	88,6%
300	13 833,30	12 025,50	12 362,10	12 025,50	97,3%	3 249,30	3 231,60	99,5%
310	13 429,40	11 462,60	11 770,70	11 462,60	97,4%	3 049,50	3 048,70	100,0%
320	126,00	75,20	93,00	75,20	80,9%	42,10	41,70	99,0%
330	158,10	265,10	269,60	265,10	98,3%	107,00	92,80	86,7%
340	13,20	38,50	41,30	38,50	93,2%	13,10	11,70	89,3%
350	101,20	109,40	112,50	109,40	97,2%	25,00	24,20	96,8%
360	5,40	74,70	75,00	74,70	99,6%	12,60	12,50	99,2%
400	330,20	1 769,00	1 783,30	1 769,00	99,2%	1 537,20	1 536,00	99,9%
410	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
411	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
412	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
420	330,20	358,90	373,10	358,90	96,2%	127,00	125,90	99,1%
421	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
422	46,90	49,10	51,20	49,10	95,9%	12,50	12,40	99,2%
423	69,50	119,00	126,50	119,00	94,1%	40,50	40,40	99,8%
424	212,10	189,10	192,80	189,10	98,1%	73,00	72,70	99,6%
425	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
426	1,70	1,70	2,60	1,70	65,4%	1,00	0,40	40,0%
430	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
440	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
450	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
460	0,00	1 410,10	1 410,20	1 410,10	100,0%	1 410,20	1 410,10	100,0%
500	0,00	23,70	23,80	23,70	99,6%	0,00	0,00	
510	0,00	23,70	23,80	23,70	99,6%	0,00	0,00	
610	7 103,00	7 835,30	7 849,50	7 835,30	99,8%	834,00	1 152,60	138,2%
611	1 347,00	2 640,20	2 652,50	2 640,20	99,5%	84,00	402,80	479,5%

надходження з державного бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	612
інші надходження (кошти НСЗУ, платних послуг, централізоване постачання, благодійна допомога, кошти загального фонду)	613
Капітальні інвестиції, всього, у тому числі:	620
капітальне будівництво	621
придбання (виготовлення) основних засобів	622
придбання (створення) нематеріальних активів	624
модернізація, реконструкція основних засобів	625
капітальний ремонт	626
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	627
Капітальні інвестиції (Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (за рахунок бюджетних коштів загального фонду))	630
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
Усього витрат	900
Нерозподілені доходи	1000
VIII. Додаткова інформація	
Штатна чисельність працівників, осіб	1100
Первісна вартість основних засобів	1200
Первісна вартість інших необоротних матеріальних активів	1300
Накопичений знос основних засобів	1400
Накопичений знос інших необоротних матеріальних активів	1500
Податкова заборгованість (протермінована)	1600
Кредиторська заборгованість	1700
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	1800

Директор КНП "Пустомитівська лікарня"

Головний бухгалтер



**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
КНП «Пустомитівської лікарні»
за 4 квартал 2023 року**

На утримання КНП «Пустомитівської лікарні» на 4 квартал 2023 рік передбачено фінансовим планом дохід в сумі 27446,8 тис. грн. фактично визнано доходом за 4 квартал 2023 рік 25294,4 тис. грн., що становить 92,0%.

в тому числі:

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

медогляди, інтернатура та інші медичні послуги передбачено 537,0 тис. грн. фактично визнано доходом 293,9 тис. грн. що становить 54,7%, пов'язане із зменшенням звернень громадян.

отримання доходу від НСЗУ передбачено 19204,00 тис. грн. фактично визнано доходом 17761,00 тис. грн. що становить 92,5%;

- дохід з місцевого бюджету – цільове фінансування згідно кошторисних призначень і відповідно фінансовим планом передбачено 3054,8 тис. грн., дохід визнаний згідно ПСБО 15 «Доходи» відповіно до фактичних витрат в даному періоді 2541,2 тис. грн., що становить 83,2%. 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 3563,7 тис. грн. виконано 3561,5 що становить 99,9% а саме :

операційної оренди план 24,0 тис. грн, виконання 23,3 тис. грн., відшкодування комунальних та інших послуг 140,0 тис. грн. виконання 139,3 тис. грн.; благодійної допомоги план 1546,2 тис. грн., виконання 1546,0 тис. грн.; централізовано отримані медикаменти, матеріали, як цільове надходження передбачено доходу 1828,2 тис. грн. визнано доходом 1827,9 тис. грн.; інші операційні доходи (компенсація витрат на обслуговування серверного і мережевого обладнання) в сумі заплановано 25,1 тис. грн. фактичний дохід становить 24,9 тис. грн.

- інші доходи (амортизація) передбачено 1137,3 тис. грн. інші доходи визнані в даному періоді 1136,8 тис. грн. становить 100,0%, що складається з визнаних доходів пропорційно сумі нарахованої амортизації по основних засобах та ІНМА, ННМА (зг пункту 18 ПСБО 15 «Доходи»).

План по видатках (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) на 4 квартал 2023 рік передбачено 22710,3 тис. грн. виконання по фактичних видатках 22166,7 тис. грн., що становить 97,6%.

Зокрема фінансовим планом на 4 квартал 2023 рік фактичні видатки по матеріальних затратах передбачено в сумі 5965,8 тис. грн. використано по фактичних видатках 5120,2 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 5253,0 тис. грн. використано по фактичних видатках 4503,7 тис. грн., що становить 85,7%;

- Продукти харчування (хліб, масло, молоко, чай, кава, цукор, м'ясо, риба та інш.) передбачено 377,2 тис. грн. використано по фактичних видатках 377,1 тис. грн., що становить 100,0%;

- Предмети, матеріали, обладнання, інвентар (лабораторні матеріали, миючі засоби, господарські товари, паливо, канелярське приладдя, електротовари та інш.) передбачено 335,6 тис. грн. використано по фактичних видатках 239,4 тис. грн., що становить 71,3%;

Витрати в 4 кварталі 2023р на комунальні послуги та енергоносії згідно кошторисних призначень і відповідно фінансового плану передбачено 1346,9 тис. грн. виконано в сумі 1481,7 тис. грн., що становить 110,0%. відхилення видатків від плану в 4 кварталі 2023р. в сторону збільшення за рахунок плану який був не освоєний в попередніх періодах 2023 року

А також витрати в 4 кварталі 2023р на комунальні послуги та енергоносії (власні кошти) передбачено 2,5 тис. грн. фактично використано 2,3 тис. грн., склало 92%, що становить економію використання енергоносіїв в кабінеті медоглядів.

Фінансовим планом на 4 квартал 2023 рік по видаткам на заробітню плату та нарахування на заробітню плату передбачено затрати в сумі 13328,5 тис. грн. фактично використано 13328,0 тис. грн., що становить 100,0%.

На 4 квартал 2023 рік передбачено також інші витрати, а саме:

- витрати на виконання цільових програм передбачено 115,8 тис. грн. фактично використано 312,1 тис. грн, що становить 269,5%, відхилення видатків від плану в 4 кварталі 2023р. в сторону збільшення за рахунок плану який був не освоєний в попередніх періодах 2023 року.

- 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 773,8тис.грн. фактично використано 745,9тис.грн., що становить 96,4%;

- амортизація основних засобів та ІНМА, ННМА передбачено 1177,0тис.грн. нараховано амортизації 1176,5тис.грн., що становить 100,0%;

План по адміністративних видатках на 4квартал 2023рік передбачено всього 3249,3тис.грн. виконання по фактичних видатках 3231,6 тис.грн., що становить 99,5% , а саме:

Витрати на оплату праці та соціальні заходи план 3049,5тис.грн., виконання 3048,7тис.грн., що становить 100,0% .

Предмети, матеріали, обладнання, інвентар (миючі засоби, господарські товари, паливо, канелярське приладдя, електротовари та інш.) передбачено 42,1тис.грн. використано по фактичних видатках 41,7тис.грн., що становить 99,0%.

Послуги (крім комунальних) , а також витрати на обслуговування оргтехніки, на придбання та супровід програмного забезпечення , юридичні та нотаріальні послуги, інші витрати план 132,7тис.грн., виконання- 117,0тис.грн, що становить 88,2% відхилення пов'язане із зменшенням витрат пов'язаних з консультативними послугами

Амортизація основних засобів та ІНМА передбачено 25,0тис.грн. нараховано амортизації 24,2тис.грн. що становить 96,4%;

Інші витрати від операційної діяльності передбачено 1537,2 тис.грн., фактично склали 1536,0 тис.грн., що становить 99,9% в т.ч. витрати на комунальні та інші послуги , які відшкодовують орендарі та інші користувачі згідно договорів відшкодування комунальних послуг в сумі становить 125,9 тис.грн., а також повернення коштів в НСЗУ 1410,1 тис.грн.

За 4квартал 2023рік визнано всього доходів 25294,4тис.грн. понесено фактичних витрат 26934,3тис.грн., що становить за 4квартал 2023року нерозподілені прибутки(непокриті збитки) в сумі -1639,9 тис.грн.

А також інформуємо про те, що в 4кварталі 2023року надійшло капітальних інвестицій : ОЗ на суму 743,2тис.грн., капітальний ремонт ОЗ на суму 255,0тис.грн., а також ІНМА на суму 204,4тис.грн.

-придбано за власні кошти ОЗ , а саме електрокардіограф на суму 25,4тис.грн.; ІНМА, а саме мікроскоп в сумі 17,1тис.грн.

- придбано за кошти місцевого бюджету :

-придбано ОЗ , а саме електрокардіограф на суму 30,0тис.грн. та 3-канальний електрокардіограф на суму 33,8тис.грн., візок для BTL-6000 на суму 84,0тис.грн.

- капітальний ремонт частини покрівлі котельні на суму 69,9тис.грн.

- капітальний ремонт туалету 1 поверх стаціонарного відділення в сумі 180,0тис.грн.

- капітальний ремонт приміщення коридору 1-го поверху в сумі 5,1тис.грн.

-придбано ІНМА , а саме підсвічувані вказівники і вивіски «Світлова вивіска» в сумі 39,0тис.грн., вивіска логотип 11,0тис.грн.

-придбано за кошти НСЗУ - ІНМА , а саме мікроскоп-17,1 тис.грн.

- надійшли як благодійна допомога , спонсорські кошти , гранти , дарунки централізовано , безоплатно передано засновником:

-ОЗ, а саме діатермокоагулятор хірургічний на суму 44,8тис.грн.; автоматичний багаторазовий біопсійний пістолет-32,5тис.грн.; холодильник -48,7тис.грн., безоплатно передано засновником фізіотерапевтичний комплекс BTL-6000 -444,0тис.грн.

-ІНМА , а саме ходунки , інвалідні візки, посуд, велотринажери, матраци, ліжка, тумбочки приліжкові , столик інструментальний тренажери, генератор бензиновий на суму 120,3тис.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	86.1
Місце знаходження м.Пустомити, вул.Грушевського,7		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА за 2023 рік

Найменування показника	Код рядка	Фактичні показники (сумарні від початку року) попередній рік	Фактичні показники (сумарні від початку року) поточний рік	2023 рік		
				Плановий рік 2023 рік (усього)	Виконання 2023 рік	% виконання
1	2	3	4	5	6	7
I. Доходи (деталізація)	100	103 566,90	89 895,30	101 207,80	89 895,30	88,8%
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	110	85 281,50	66 563,50	68 872,20	66 563,50	96,6%
Дохід з місцевого бюджету - цільове фінансування, всього:	111	8 167,10	10 174,90	13 171,10	10 174,90	77,3%
у тому числі: - на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	111.1	5 350,90	4 909,40	5 520,20	4 909,40	88,9%
- Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я (пільгові медикаменти, зубопротезування)	111.2	854,60	887,60	890,00	887,60	99,7%
- Дохід згідно угоди про співробітництво громад для медичного огляду призовників та кандидатів на військову службу за контрактом	111.3	322,30	608,50	1 464,00	608,50	41,6%
- Інший дохід (медикаменти, поточні видатки)	111.4	0,00	2 814,70	4 105,30	2 814,70	68,6%
- матеріали, які придбані за бюджетні кошти до 1.01.2023 (цільове фінансування) списання	111.5	1 639,30	954,70	1 191,60	954,70	80,1%
Дохід (виручка) від реалізації послуг (медичні огляди, платні медичні послуги)	112	1 655,90	1 705,10	1 960,10	1 705,10	87,0%
Дохід з Національної служби України	113	83 625,60	64 858,40	66 912,10	64 858,40	96,9%
Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	114	0,00	0,00	0,00	0,00	
Інші доходи від операційної діяльності, у тому числі:	120	6 155,50	8 597,50	8 696,40	8 597,50	98,9%
дохід від операційної оренди активів	121	82,20	130,50	136,30	130,50	95,7%
дохід від операційної діяльності комунальні послуги орендарів	122	320,80	394,00	395,90	394,00	99,5%
дохід від реалізації майна та брухту	123	0,50	1,50	1,60	1,50	93,8%
доходи гуманітарна допомога, спонсорські кошти, гранти та дарунки	124	3 206,40	4 112,30	4 116,60	4 112,30	99,9%
доходи (проценти банку)	125	83,90	0,00	51,00	0,00	0,0%
доходи (централізовані надходження)	126	2 340,10	3 864,80	3 879,90	3 864,80	99,6%
інші операційні доходи	127	121,60	94,40	115,10	94,40	82,0%
Інші доходи від амортизації	130	3 962,80	4 485,00	4 487,80	4 485,00	99,9%
Інші доходи	140	0,00	74,40	5 980,30	74,40	1,2%
II. Витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг))	200	91 140,90	81 267,50	87 038,60	81 267,50	93,4%
Витрати на послуги, матеріали та сировину, у тому числі:	210	15 320,00	15 010,70	17 787,30	15 010,70	84,4%
медикаменти та перев'язувальні матеріали	212	11 707,90	12 474,10	14 977,90	12 474,10	83,3%
продукти харчування	213	1 241,70	1 733,50	1 801,00	1 733,50	96,3%
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	215	2 370,40	803,10	1 008,40	803,10	79,6%
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, у тому числі: (бюджетні кошти)	230	5 350,90	4 909,40	5 520,20	4 909,40	88,9%
витрати на теплопостачання	231	596,40	124,80	298,40	124,80	41,8%
витрати на водопостачання та водовідведення	232	329,00	394,60	434,50	394,60	90,8%
витрати на електроенергію	233	1 765,20	1 998,70	2 034,20	1 998,70	98,3%
витрати на природний газ	234	2 580,20	2 297,40	2 656,20	2 297,40	86,5%
витрати на тверде паливо	235	0,00	0,00	0,00	0,00	
витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів	236	80,10	93,90	96,90	93,90	96,9%
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, у тому числі: (власні кошти)	237	0,00	8,40	9,60	8,40	87,5%

витрати на теплопостачання	238	0,00	0,00	0,00	0,00	
витрати на водопостачання та водовідведення	239	0,00	3,80	4,10	3,80	92 7%
витрати на електроенергію	240	0,00	1,70	2,10	1,70	81 0%
витрати на природний газ	241	0,00	2,80	2,90	2,80	96 6%
витрати на тверде паливо	242	0,00	0,00	0,10	0,00	0 0%
витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів	243	0,00	0,10	0,40	0,10	25 0%
Витрати на оплату праці та соціальні заходи	240	63 935,20	53 478,30	55 658,90	53 478,30	96 1%
Витрати на виконання цільових програм	250	854,60	887,60	890,00	887,60	99 7%
Оплата послуг (крім комунальних) (проведення поточного ремонту, технічного огляду, нагляду, оплата банківських послуг, придбання програмного забезпечення, поточний ремонт транспортних засобів тощо)	260	1 195,90	1 947,50	2 124,10	1 947,50	91.7%
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	346,20	399,80	403,40	399,80	99,1%
амортизація	280	4 101,50	4 594,10	4 594,40	4 594,10	99,9%
Інші витрати	290	36,60	31,70	33,90	31,70	93,5%
III. Адміністративні витрати, у тому числі:	300	13 833,30	12 025,50	12 362,10	12 025,50	97,3%
Витрати на оплату праці та соціальні заходи	310	13 429,40	11 462,60	11 770,70	11 462,60	97,4%
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	320	126,00	75,20	93,00	75,20	80,9%
Оплата послуг (крім комунальних) (проведення поточного ремонту, технічного огляду, нагляду, оплата банківських послуг, придбання програмного забезпечення, поточний ремонт транспортних засобів тощо)	330	158,10	265,10	269,60	265,10	98,3%
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)	340	13,20	38,50	41,30	38,50	93,2%
адміністративні витрати (амортизація)	350	101,20	109,40	112,50	109,40	97,2%
інші адміністративні витрати	360	5,40	74,70	75,00	74,70	99,6%
IV. Інші витрати від операційної діяльності, у тому числі:	400	330,20	1 769,00	1 783,30	1 769,00	99,2%
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	330,20	358,90	373,10	358,90	96,2%
витрати на теплопостачання	421	0,00	0,00	0,00	0,00	
витрати на водопостачання та водовідведення	422	46,90	49,10	51,20	49,10	95,9%
витрати на електроенергію	423	69,50	119,00	126,50	119,00	94,1%
витрати на природний газ	424	212,10	189,10	192,80	189,10	98,1%
витрати на тверде паливо	425	0,00	0,00	0,00	0,00	
витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів	426	1,70	1,70	2,60	1,70	65,4%
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	
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	1 410,10	1 410,20	1 410,10	100,0%
V. Інші витрати	500	0,00	23,70	23,80	23,70	99,6%
Інші витрати	510	0,00	23,70	23,80	23,70	99,6%
Надходження від інвестиційної діяльності, у тому числі:	610	7 103,00	7 835,30	7 849,50	7 835,30	99,8%
надходження з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	611	1 347,00	2 640,20	2 652,50	2 640,20	99,5%
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, кошти загального фонду)	613
Капітальні інвестиції, всього, у тому числі:	620
капітальне будівництво	621
придбання (виготовлення) основних засобів	622
придбання (створення) нематеріальних активів	624
модернізація, реконструкція основних засобів	625
капітальний ремонт	626
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	627
Капітальні інвестиції (Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (за рахунок бюджетних коштів загального фонду))	630
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
Усього витрат	900
Нерозподілені доходи	1000
VIII. Додаткова інформація	
Штатна чисельність працівників, осіб	1100
Первісна вартість основних засобів	1200
Первісна вартість інших необоротних матеріальних активів	1300
Накопичений знос основних засобів	1400
Накопичений знос інших необоротних матеріальних активів	1500
Податкова заборгованість (протермінована)	1600
Кредиторська заборгованість	1700
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	1800

Директор КНП "Пустомитівська лікарня"

Головний бухгалтер



5 756,00	5 195,10	5 197,00	5 195,10	100,0%
7 103,00	7 835,30	7 849,50	7 835,30	99,8%
0,00	50,90	50,90	50,90	100,0%
5 655,80	5 050,80	5 052,50	5 050,80	100,0%
0,00	0,80	0,80	0,80	100,0%
167,70	0,00	0,00	0,00	
716,50	1 461,80	1 474,10	1 461,80	99,2%
563,00	1 271,00	1 271,20	1 271,00	100,0%
0,00	98,00	98,00	98,00	100,0%
103 566,90	89 895,30	101 207,80	89 895,30	
105 304,40	95 085,70	101 207,80	95 085,70	
-1 737,50	-5 190,40	0,00	-5 190,40	
391,00	351,00	351,00	351,00	
68 242,70	77 661,80	77 662,00	77 661,80	
4 204,50	5 238,30	5 239,00	5 238,30	
27 079,00	30 285,00	30 285,00	30 285,00	
2 103,20	2 620,00	2 620,00	2 620,00	

Иван ЛАБАЙ

Ярослава САРАХМАН

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
КНП «Пустомитівської лікарні»
за 2023 рік**

На утримання КНП «Пустомитівської лікарні» в 2023 році передбачено фінансовим планом дохід в сумі 101207,8 тис. грн. фактично визнано доходом в 2023 році 89895,3 тис. грн., що становить 88,8%.

в тому числі:

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

медогляди, інтернатура та інші медичні послуги передбачено 1960,1 тис. грн. фактично визнано доходом 1705,1 тис. грн. що становить 87,0 %, відхилення пов'язане із зменшенням звернень громадян.

надходження НСЗУ передбачено 66912,1 тис. грн. фактично визнано доходом 64858,4 тис. грн. що становить 96,9%;

- дохід з місцевого бюджету – цільове фінансування згідно кошторисних призначень і відповідно фінансовим планом передбачено 13171,1 тис. грн. дохід визнаний згідно ПСБО 15 «Доходи» відповідно до фактичних витрат в даному періоді 10174,9 тис. грн., що становить 77,3%. Відхилення фактичних показників від плану пов'язане з утворенням залишків запасів на підприємстві за рахунок придбаних запасів в поточному періоді. А також дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами в 2023р передбачено 890,0 тис. грн., визнано доходом згідно ПСБО 15 «Доходи» відповідно до фактичних витрат даного періоду в сумі 887,6 тис. грн., що становить 99,7% .

- інші доходи від операційної діяльності план 8696,4 тис. грн виконано 8597,5 тис. грн , що становить 98,9% а саме :

операційної оренди план 136,3 тис. грн, виконання 130,5 тис. грн., відшкодування комунальних та інших послуг 395,9 тис. грн. виконано 394,0 тис. грн.; доходи від реалізації майна та брухту план 1,6 тис. грн.. виконання 1,5 тис. грн.; інші операційні доходи 115,1 тис. грн. виконання 94,4 тис. грн.; благодійної допомоги план 4116,6 тис. грн., виконання 4112,3 тис. грн.; централізовано отримані медикаменти, матеріали , як цільове надходження передбачено 3879,9 тис. грн. визнано доходом 3864,8 тис. грн.

- інші доходи (амортизація) передбачено 4487,8 тис. грн. інші доходи визнані в даному періоді 4485,0 тис. грн. становить 99,9%, що складається з визнаних доходів пропорційно сумі нарахованої амортизації по основних засобах та ІНМА (зг пункту 18 ПСБО 15 «Доходи»), а також інші доходи за 2023 рік складають 74,4 тис. грн. в т.ч. проценти банку.

План по видатках (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) на 2023 рік передбачено 87038,6 тис. грн. виконання по фактичних видатках 81267,5 тис. грн., що становить 93,4%.

Зокрема фінансовим планом на 2023 рік фактичні видатки по матеріальних затратах передбачено в сумі 17787,3 тис. грн. використано по фактичних видатках 15010,7 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 14977,9 тис. грн. використано по фактичних видатках 12474,1 тис. грн., що становить 83,3%;

- Продукти харчування (хліб, масло, молоко, чай, кава, цукор, м'ясо, риба та інш.) передбачено 1801,0 тис. грн. . використано по фактичних видатках 1733,5 тис. грн., що становить 96,3%;

- Предмети. матеріали. обладнання, інвентар (лабораторні матеріали, миючі засоби, господарські товари. паливо, канелярське приладдя, електротовари та інш.) передбачено 1008,4 тис. грн. . використано по фактичних видатках 803,1 тис. грн., що становить 79,6%;

Витрати в 2023р згідно кошторисних призначень і відповідно фінансового плану передбачено на комунальні послуги та енергоносії 5520,2 тис. грн. . виконано в сумі 4909,4 тис. грн., що становить 88,9%. відхилення пов'язане з економією використання енергоносіїв, а також витрати в 2023р на комунальні послуги та енергоносії (власні кошти) передбачено 9,6 тис. грн. . виконано в сумі 8,4 тис. грн., що склало 87,5%, що становить економію використання енергоносіїв в кабінеті медоглядів.

Фінансовим планом на 2023 рік по видаткам на заробітню плату та нарахування на заробітню плату передбачено затрати в сумі 55658,9 тис. грн. фактично використано 53478,3 тис. грн., що становить 96,1%.

На 2023 рік передбачено також інші витрати , а саме:

- витрати на виконання цільових програм передбачено 890,0 тис. грн. фактично використано 887,6 тис. грн , що становить 99,7%

-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 2561,4 тис.грн. фактично використано 2379,0 тис.грн. , що становить 92,9%

- амортизація основних засобів та ІНМА передбачено 4597,4 тис.грн. нараховано амортизації 4594,1 тис.грн. , що становить 99,9%;

План по адміністративних видатках на 2023 рік передбачено всього 12362,1 тис.грн. виконання по фактичних видатках 12025,5 тис.грн., що становить 97,3% , а саме:

Витрати на оплату праці та соціальні заходи план 11770,7 тис.грн., виконання 11462,6 тис.грн., що становить 97,4%;

Предмети, матеріали, обладнання, інвентар (миючі засоби, господарські товари, паливо, канелярське приладдя, електротовари та інші.) передбачено 93,0 тис.грн. використано по фактичних видатках 75,2 тис.грн., що становить 80,9% , відхилення пов'язане із зменшенням закупівлі матеріальних цінностей для адміністративних функцій на підприємстві.

Послуги (крім комунальних) , а також витрати на обслуговування оргтехніки, на придбання та супровід програмного забезпечення , юридичні та нотаріальні послуги, інші витрати план 385,9 тис.грн., виконання 378,3 тис.грн., що становить 98,0%.

Амортизація основних засобів та ІНМА передбачено 112,5 тис.грн. нараховано амортизації 109,4 тис.грн. що становить 97,2%

Інші витрати від операційної діяльності передбачено 1783,3 тис.грн., фактично склали 1769,0 тис.грн., що становить 99,2% в т.ч. витрати на комунальні та інші послуги , які відшкодовують орендарі та інші користувачі згідно договорів відшкодування комунальних послуг в сумі становить 358,9 тис.грн., а також повернення коштів в НСЗУ 1410,1 тис.грн.

Інші витрати склали 23,7 тис.грн.,

За 2023 рік визнано всього доходів 89895,3 тис.грн. понесено фактичних витрат 95085,7 тис.грн., що становить за 2023 рік нерозподілені прибутки (непокриті збитки) в сумі (-5190,4 тис.грн.).

За 2023 рік витрати перевищують доходи за рахунок використання залишків запасів на складі та коштів на розрахункових рахунках підприємства станом на 01.01.2023 року.

А також інформуємо про те ,що в 2023 року надійшло капітальних інвестицій :

ОЗ на суму 5050,8 тис.грн., капітальне будівництво на суму 50,9 тис.грн.; капітальний ремонт ОЗ на суму 1461,8 тис.грн., а також ІНМА на суму 1369,0 тис.грн., ННМА на суму 0,8 тис.грн а саме:

- придбано за кошти місцевого бюджету в 2023р. ОЗ-1127,5 тис.грн.; проведена капітальне будівництво в сумі 50,9 тис.грн.; проведено капітальний ремонт ОЗ в сумі 1461,7 тис.грн., придбано ІНМА на суму 98,0 тис.грн.

- надійшли як благодійна допомога , спонсорські кошти , гранти , дарунки централізовано ОЗ на суму 3863,0 тис.грн., ІНМА на суму 1208,9 тис.грн.

- придбано за кошти НСЗУ -ІНМА на суму 21,7 тис.грн.

- придбано за кошти власних надходжень ОЗ на суму 60,3 тис.грн.; ІНМА на суму 40,4 тис.грн., а також ІНМА-0,8 тис.грн

Стан фінансування КНП «Пустомитівська лікарня» за рахунок коштів загального фонду місцевого бюджету

	План, тис.грн	Касові видатки , тис.грн	Фактичні видатки(цільове використання), тис.грн	Залишок запасів та ІНМА на 01.01.2024р сформованих за рахунок бюджетного фінансування 2023 року, тис.грн.
Всього	11979,5	10910,1	9220,2	1689,9
Комунальні послуги та	5520,2	4909,4	4909,4	0

енергоносії				
Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я (пільгові медикаменти та зубопротезування)	890,0	887,60	887,6	0
Дохід згідно угоди про співробітництво громад для медичного огляду призовників та кандидатів на військову службу за контрактом	1464,0	1113.4	608,5	504.9
Інші доходи (медикаменти, поточні видатки)	4105,3	3999.7	2814,7	1185.0

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 ЄДРПОУ

Коди		
2024	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 385

Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком

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

41002

1. Баланс на **31 грудня 2023** р.

Форма № 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	0,2
Первісна вартість	1001	-	0,8
Накопичена амортизація	1002	(-)	(0,6)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	4 123,9	592,7
Основні засоби:	1010	43 264,9	49 995,1
первісна вартість	1011	72 447,1	82 900,1
знос	1012	(29 182,2)	(32 905,0)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	47 388,8	50 588,0
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	9 534,5	12 651,0
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1 159,3	660,0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	56,1	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	373,7	454,3
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	2 819,8	3 040,4
Витрати майбутніх періодів	1170	44,6	46,1
Інші оборотні активи	1190	88,0	101,6
Усього за розділом II	1195	14 076,0	16 953,4
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	61 464,8	67 541,4

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	15 076,9	15 225,8
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	11 023,6	5 833,2
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	26 100,5	21 059,0
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	36,3	492,9
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	505,9
розрахунками з оплати праці	1630	43,1	2 074,2
Доходи майбутніх періодів	1665	25 994,3	32 622,6
Інші поточні зобов'язання	1690	60,7	476,2
Усього за розділом III	1695	26 134,4	36 171,8
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Баланс	1900	61 464,8	67 541,4

2. Звіт про фінансові результати
за Рік 2023 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	66 563,4	85 281,4
Інші операційні доходи	2120	18 772,5	14 322,7
Інші доходи	2240	4 559,4	3 962,8
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	89 895,3	103 566,9
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(81 267,5)	(91 150,3)
Інші операційні витрати	2180	(13 794,5)	(14 154,1)
Інші витрати	2270	(23,7)	(-)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(95 085,7)	(105 304,4)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	(5 190,4)	(1 737,5)
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	(5 190,4)	(1 737,5)

Керівник

Головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Лабай Іван

Лабай Іван

Лабай Іван

Лабай Іван

Лабай Іван

Лабай Іван

Лабай Іван Михайлович

(ініціали, прізвище)

Сарахман Ярослава Ярославівна

(ініціали, прізвище)

Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

* 01998035 *
* МОЗ України *