

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА "КОРСУНЬ-
ШЕВЧЕНКІВСЬКИЙ ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ"
КОРСУНЬ-ШЕВЧЕНКІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

за 2025 рік
(квартал, рік)

одиниця виміру: тис. гривень

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
I. Фінансові результати					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	51220	42486,5	-8733,5	-17,1
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	21790	14555,5	-7234,5	-33,2
Податок на додану вартість	020	0	0	0	0,0
Акцизний збір	030	0	0	0	0,0
Інші вирахування з доходу	040	0	0	0	0,0
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	29430	27931	-1499	-5,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	23520	19455,7	-4064,3	-17,3
у тому числі за економічними елементами:				0	0,0
Матеріальні затрати	061	1400	556,7	-843,3	-60,2
Витрати на оплату праці	062	20020	18215,8	-1804,2	-9,0
Відрахування на соціальні заходи	063	0		0	0,0
Амортизація	064	600	273,3	-326,7	-54,5
Інші операційні витрати	065	1500	409,9	-1090,1	-72,7
Валовий:				0	0,0
прибуток	071	0	0	0	0,0
збиток	072	0	0	0	0,0
Інші операційні доходи	080	490	398	-92	-18,8
у тому числі:				0	0,0
дохід від операційної оренди активів	081	0	0	0	0,0
одержані гранти та субсидії	082	0	0	0	0,0
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083	0	0	0	0,0
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	7150	6283,2	-866,8	-12,1
у тому числі за економічними елементами:				0	0,0
Матеріальні затрати	091	80	5,3	-74,7	-93,4
Витрати на оплату праці	092	6680	6086,2	-593,8	-8,9
Відрахування на соціальні заходи	093	0	0	0	0,0
Амортизація	094	200	5,4	-194,6	-97,3
Інші операційні витрати	095	190	186,3	-3,7	-1,9
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105):	100	0	0	0	0,0
у тому числі за економічними елементами:				0	0,0
Матеріальні затрати	101	0	0	0	0,0
Витрати на оплату праці	102	0	0	0	0,0
Відрахування на соціальні заходи	103	0	0	0	0,0
Амортизація	104	0	0	0	0,0
Інші операційні витрати	105	0	0	0	0,0
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	21790	15387	-6403	-29,4
у тому числі за економічними елементами:				0	0,0
Матеріальні затрати	111	10800	5626,2	-5173,8	-47,9

Витрати на оплату праці	112	7000	6231,9	-768,1	-11,0
Відрахування на соціальні заходи	113	0	0	0	0,0
Амортизація	114	940	831,5	-108,5	0,0
Інші операційні витрати	115	3050	2697,4	-352,6	-11,6
Фінансові результати від операційної діяльності:				0	0,0
прибуток	121	0	2590,1	2590,1	0,0
збиток	122	0	0	0	0,0
Дохід від участі в капіталі	130	0	0	0	0,0
Інші фінансові доходи	140			0	0,0
Інші доходи	150	940	831,5	-108,5	-11,5
у тому числі:				0	0,0
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152	0	0	0	0,0
дохід від безоплатно одержаних активів	154	0	0	0	0,0
Фінансові витрати	160	0	0	0	0,0
Витрати від участі в капіталі	170	0	0	0	0,0
Інші витрати	180	0	0	0	0,0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:				0	0,0
прибуток	191	0		0	0,0
збиток	192	0		0	0,0
Податок на прибуток	200	0	0	0	0,0
Чистий:				0	0,0
прибуток	211	0	0	0	0,0
збиток	212	0	0	0	0,0
Відрахування частини прибутку до районного бюджету	220	0	0	0	0,0
II. Елементи операційних витрат (разом)				0	0,0
Матеріальні затрати	310	12280	6188,2	-6091,8	-49,6
Витрати на оплату праці	320	33700	30533,9	-3166,1	-9,4
Відрахування на соціальні заходи	330	0	0	0	0,0
Амортизація	340	1740	1110,2	-629,8	-36,2
Інші операційні витрати	350	4740	3293,6	-1446,4	-30,5
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	52460	41125,9	-11334,1	-21,6
III. Капітальні інвестиції протягом року				0	0,0
Капітальне будівництво	410	0	0	0	0,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	411	0	0	0	0,0
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	1400	425	-975	-69,6
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	421	0	0	0	0,0
Придбання (створення) нематеріальних активів	430	0	0	0	0,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	431	0	0	0	0,0
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	440	0	0	0	0,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	441	0	0	0	0,0
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	450	0	0	0	0,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	451	0	0	0	0,0
Разом (сума рядків 410, 420, 430, 440, 450)	490	1400	425	-975	-69,6
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	0	0	0	0,0
IV. Додаткова інформація на 01.10.2024 р.				0	
Чисельність працівників	510	130	127	-3	-2,3
Первісна вартість основних засобів	520	11915,1	13389,6	1474,5	0
Податкова заборгованість	530	0	0	0	0
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	0	0	0	0



Handwritten signature in blue ink.

Галина САВЧУК

Пояснювальна записка
до Звіту про виконання фінансового плану Комунального
некомерційного підприємства «Корсунь-Шевченківський центр
первинної медико-санітарної допомоги» Корсунь-
Шевченківської міської ради
за 2025 рік

Звіт про виконання фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Корсунь-Шевченківський центр первинної медико-санітарної допомоги» Корсунь-Шевченківської міської ради за II квартал 2025 рік зроблений з урахуванням п.7, 8, 9 «Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних некомерційних підприємств закладів охорони здоров'я Корсунь-Шевченківська міської ради Черкаської області» затверджено рішенням Корсунь-Шевченківської міської ради від 24.06.2025 № 104-5/VIII.

Комунальне некомерційне підприємство «Корсунь-Шевченківський центр первинної медико-санітарної допомоги» Корсунь-Шевченківської міської ради надає медичні послуги населенню Корсунь-Шевченківської, Набутівської, Селищенської та Стеблівської територіальних громад, з яких 32 314 осіб заключили декларації (27 117 осіб з сімейними лікарями, 3 460 осіб з педіатрами та 1 737 осіб терапевтом). В структуру центру входить 7 амбулаторій загальної практики сімейної медицини, 1 фельдшерсько-акушерський пункт та 25 медичних пунктів тимчасового базування. Чисельність працівників становить 127 особи, з них 23 – лікарів (21 займаються лікарською практикою, з них 1 лікар мобілізований), 66 – середній медичний персонал, 12 – молодший медичний персонал, 26 – інший персонал.

Фінансовий план містить інформацію стосовно прогнозних показників на поточний рік та очікувань щодо господарської діяльності підприємства у поточному році. У звіті про виконання фінансового плану міститься інформація про отримані доходи і витрати за звітний період.

Дохідна частина фінансового плану за 2025 рік склала 43 716,0 тис. грн.

- **Рядок 010 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) становить – 42 486,5 тис. грн, з яких:**
- 27 931,0 тис. грн – (на 5,1% менше від запланованого) за оплату послуг від Національної служби здоров'я України (по пакетах: «Первинна медична допомога» - 27 925,0 тис. грн, «Супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги» - 0,6 тис. грн, «Супровід та лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги» - 2,2 тис. грн, «Розширені послуги з первинної медичної допомоги окремим категоріям осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність» - 3,2 тис. грн., зменшилось за рахунок зменшення кількості укладених декларацій із НСЗУ;

- 14 555,5 тис. грн – (менше на 33,2 % від запланованого), а саме 11 823,2 тис. грн - кошти місцевого бюджету, 2 732,3 тис. грн - надходження благодійної допомоги та централізованого постачання. Зменшилась кількість отриманих вакцин, лікарський засобів та виробів медичного призначення, які надходили централізовано, у вигляді гуманітарної та благодійної допомоги;
- **Рядок 080 «Інші операційні доходи» – 398,0 тис. грн** (менше на 18,8 % від запланованого) відсотки банку та металобрухт. Причиною є зменшення відсоткової ставки по депозиту;
- **Рядок 150 «Інші доходи» – 831,5 тис. грн** (менше на 11,5 % від запланованого), доходи від амортизації основних засобів закуплених за кошти місцевого бюджету та наданих безоплатно.

Витрати КНП за 2025 рік – 41 125,9 тис. грн, що на 11 334,1 тис. грн менше запланованого або на 21,6 % (витрати за рахунок НСЗУ – 25 738,9 тис. грн, витрати за рахунок місцевих бюджетів – 11 823,2 тис. грн витрати за рахунок благодійної та гуманітарної допомоги – 3 563,8 тис. грн) та складаються з:

Рядок 310 «Матеріальні затрати» - 6 188,2 тис. грн, що на 6 091,8 тис. грн (49,6%) менше запланованого у зв'язку зі зменшенням використання благодійної та гуманітарної допомоги, централізованого постачання, імунобіологічних препаратів, в зв'язку з обмеженими витратами пов'язаним із воєнним станом, а саме:

- 4 156,8 тис. грн. – медикаменти та перев'язувальні матеріали, імунологічні,
- 79,4 тис. грн. – засоби індивідуального захисту,
- 677,6 тис. грн – паливно-мастильні матеріали,
- 1 248,1 тис. грн – оплата комунальних послуг,
- 40,4 тис. грн. – предмети, матеріали та господарчі товари.

Рядок 320 «Витрати на оплату праці» становлять 30 533,9 тис. грн на 3 166,1 тис. грн (на 9,4 %) менше запланованого, з них 25 391,7 тис. грн – заробітна плата, 5 142,2 тис. грн – нарахування на оплату праці (в т.ч. 5 579,9 тис. грн. заробітна плата з нарахуваннями адмінперсоналу, 6 231,9 тис. грн. заробітна плата з нарахуваннями за кошти місцевого бюджету).

Рядок 340 «Амортизація» – 1 110,2 тис. грн, що на 629,8 тис. грн (36,2 %) менше запланованого.

Рядок 350 «Інші операційні витрати» – 3 293,6 тис. грн, що на 1 446,4 тис. грн (30,5 %) менше, в зв'язку з обмеженими витратами пов'язаним із воєнним станом, а саме:

- 19,2 тис. грн. – видатки на відрядження,
- 296,9 тис. грн – інформаційно-консультативні послуги, обслуговування бухгалтерських та медичних програм,
- 29,6 тис. грн - медогляди медичних працівників,
- 115,6 тис. грн – повірка медтехніки та ремонт,
- 56,1 тис. грн – обслуговування комп'ютерної техніки та оргтехніки,
- 158,2 тис. грн. – сервісне обслуговування авто та ремонти, шиномонтаж,
- 54,2 тис. грн. – оплата зв'язку та інтернету,

- 32,1 тис. грн. – оплата навчання, вебінари,
- 35,6 тис. грн. – заправка картриджів,
- 48,3 тис. грн. – утилізація відходів,
- 18,7 тис. грн – страхування,
- 2 023,7 тис. грн – відшкодування вартості пільгових ліків (229,8 тис. грн – онкохворим, 783,0 тис. грн - учасникам УБД, ветеранам війн, 107,4 тис. грн - дітям-інвалідам, 903,5 тис. грн. - хвороба Паркінсона, ревматоїдний артрит ...),
- 7,1 тис. грн – банківське обслуговування,
- 217,7 тис. грн. – ремонт приміщень,
- 45,8 тис. грн – заправка картриджів,
- 18,7 тис. грн. – обслуговування газових мереж,
- 116,1 тис. грн – інші послуги для проведення господарської діяльності.

Капітальні інвестиції за 2025 рік, а саме:

Рядок 420 «Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів» – 425,0 тис. грн. (датчик до апарата ультразвукового дослідження для АЗПСМ м. Корсунь-Шевченківський та ноутбук для АЗПСМ с-ще Стеблів).

Фінансовий результат за 2025 року 2 590,1 тис. грн. прибутку.

Директор



Галина САВЧУК