

Додаток 2

до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансового плану
підприємств спільної власності територіальних
громад сіл, селищ, міст Київської області

		Рік 2023	Коди
Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство Київської обласної ради "Обласне психіатрично-наркологічне медичне об'єднання"	за ЄДРПОУ	1994793
Організаційно-правова форма	Комунальне некомерційне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Київська область	за КОАТУУ	3221455300
Орган державного управління	Київська обласна рада	за СПОДУ	
Галузь	Медицина	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	86.10 Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	86.10
Одиниця виміру, тис. грн	Гривня	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	448		
Місцезнаходження	08631 Київська область Васильківський р-н смт Глеваха, вул Вокзальна,8		
Телефон	(04571)31166, факс (04571)31903		
Прізвище та ініціали керівника	Зільберблат Геннадій Михайлович		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за IV квартал 2024 року
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план IV квартал 2024 року	факт IV квартал 2024 року	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	150 464	156 193	40 148	44 117	3 969	109,9
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(140 236)	(149 831)	(35 833)	(41 403)	(5 570)	115,5
Валовий прибуток/збиток	1020	10 228	6 362	4 315	2 714	(1 601)	62,9
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(16 892)	(17 504)	(4 315)	(4 355)	(40)	100,9
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(300)	(463)	(85)	(99)	-	0,0
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	-	0,0
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	-	0,0
витрати на страхові послуги	1034	()	()	()	()	-	0,0
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	-	0,0
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	0,0
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	-	-	-	-	-	0,0
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	0,0
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	-	0,0
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	-	-	-	-	-	0,0
курсові різниці	1081	()	()	()	()	-	#ДЕЛ/0!
нетипові операційні витрати	1082	()	()	()	()	-	0,0
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(6 664)	(11 142)	-	(1 641)	(1 641)	#ДЕЛ/0!
EBITDA	1310	2 690	(1 947)	1 600	599	(1 001)	37,5
Рентабельність EBITDA	5010	1,8	(1,2)	4,0	1,4	(3)	34,1

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план IV квартал 2024 року	факт IV квартал 2024 року	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	0,0
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	()	-	0,0
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	0,0
Фінансові витрати	1140	()	()	()	()	-	0,0
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	8 777	8 791	-	2 197	2 197	0,0
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	0,0
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	(94)	-	(94)	(94)	0,0
курсові різниці	1161	()	()	()	()	-	0,0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	2 113	(2 445)	-	462	462	#ДЕЛ/0!
Витрати з податку на прибуток	1180					-	0,0
Дохід з податку на прибуток	1181					-	0,0
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190					-	0,0
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191					-	0,0
Чистий фінансовий результат	1200	2 113	(2 445)	-	462	462	#ДЕЛ/0!
Прибуток	1201	-	-	-	-	-	0,0
Збиток	1202	()	()	()	()	-	0,0
Усього доходів	1210	159 241	164 984	40 148	46 314	6 166	115,4
Усього витрат	1220	(157 128)	(167 429)	(40 148)	(45 852)	(5 704)	114,2
Неконтрольована частка	1230					-	0,0
Елементи операційних витрат						-	0,0
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	56 786	60 039	15 100	19 854	4 754	131,5
витрати на сировину та основні матеріали	1401	26 214	25 645	3 500	6 056	2 556	173,0
витрати на паливо та енергію	1402	30 572	34 394	11 600	13 798	2 198	118,9
Витрати на оплату праці	1410	71 675	75 173	17 990	18 685	695	103,9
Відрахування на соціальні заходи	1420	12 743	13 327	3 958	3 315	(643)	83,8
Амортизація	1430	9 354	9 195	1 600	2 240	640	140,0
Інші операційні витрати	1440	6 570	9 695	1 500	1 664	164	110,9
Усього	1450	157 128	167 429	40 148	45 758	5 610	114,0
II. Розрахунки з бюджетом							
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(1 580)	533	(39 181)	(2 374)	36 807	6,1
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	0,0
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	()	()	()	()	-	0,0
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів	2012	()	()	()	()	-	0,0
у тому числі на державну частку	2012/1	()	()	()	()	-	0,0
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	0,0
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	()	-	0,0
Резервний фонд	2040	()	()	()	()	-	0,0
Інші фонди	2050	()	()	()	()	-	0,0
Інші цілі	2060	()	()	()	()	-	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	533	(1 912)	(39 181)	(1 912)	37 269	4,9

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план IV квартал 2024 року	факт IV квартал 2024 року	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	280	403	150	85	(65)	56,7
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	0,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	280	403	150	85	(65)	56,7
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	-	0,0
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	0,0
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	0,0
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	0,0
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-	-	0,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	13 060	13 765	3 573	3 515	(58)	98,4
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	14 654	15 088	3 958	5 076	1 118	128,2
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	0,0
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	14 654	15 088	3 958	5 076	1 118	128,2
Усього виплат на користь держави	2200	27 994	29 256	7 681	8 676		113,0
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	2 552	3 858	3 984	2 559	(1 425)	64,2
Цільове фінансування	3030	55 145	58 679	10 150	19 790		195,0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1 306	(556)	-	743	743	#ДЕЛ/0!
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	0,0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	0,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	0,0
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3 858	3 302	3 984	3 302	(682)	82,9
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	878	1 898	-	44	44	0,0
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	0,0
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	736	1 619	-	44	44	0,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	0,0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	142	279	-	-	-	0,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	0,0
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	0,0
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	-	1 898	-	44	44	0,0
залучені кредитні кошти	4000/1			-	-	-	0,0
бюджетне фінансування	4000/2			-	-	-	0,0
власні кошти	4000/3			-	-	-	0,0
інші джерела	4000/4		1 898	-	44	44	0,0
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	1,4	(1,6)	-	1,0	1,0	#ДЕЛ/0!
Рентабельність активів	5020	0,8	(1,0)	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Рентабельність власного капіталу	5030	0,9	(1,1)	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	10,0	9,7	17,4	-	(17,4)	0,0
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,8	0,8	0,8	-	(0,8)	0,0

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року (рік)		Звітний період (IV квартал 2024 року)				
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходи і витрати (деталізація)								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	150 464	156 193	40 148	44 117	3 969	109,9	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(140 236)	(149 831)	(35 833)	(41 403)	(5 570)	115,5	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(16 542)	(25 182)	(2 065)	(5 956)	(3 891)	288,4	
Витрати на паливо	1012	(23 574)	(24 794)	(9 400)	(9 689)	(289)	103,1	Усі комунальні послуги (крім електроенергії)
Витрати на електроенергію	1013	(6 998)	(9 600)	(2 200)	(4 109)	(1 909)	186,8	
Витрати на оплату праці	1014	(60 102)	(63 750)	(14 605)	(15 815)	(1 210)	108,3	в тому числі пільгова пенсія
Відрахування на соціальні заходи	1015	(10 197)	(11 471)	(3 213)	(3 152)	61	98,1	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(8 030)	(4 819)	(1 350)	(332)	1 018	24,6	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(8 223)	(8 038)	(1 500)	(1 956)	(456)	130,4	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(6 570)	(2 177)	(1 500)	(393)	1 107	26,2	лікарняні листи за рахунок підприємства (5 днів); ССВ на лікарняні листи та інші витрати, що не ввійшли в матеріальні витрати;
Валовий прибуток (збиток)	1020	10 228	6 362	4 315	2 714	(1 601)	62,9	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(16 892)	(17 504)	-4 315	(4 355)	(40)	100,9	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(300)	(463)	(85)	(99)	-	0,0	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на страхові послуги	1034	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на службові відрядження	1036	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на зв'язок	1037	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на оплату праці	1038	(11 573)	(11 423)	(3 385)	(2 870)	515	84,8	
відрахування на соціальні заходи	1039	(2 546)	(1 856)	(745)	(163)	582	21,9	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(1 131)	(1 157)	(100)	(284)	(184)	284,0	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	()	()	()	()	-	0,0	
організаційно-технічні послуги	1044	()	()	()	()	-	0,0	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	()	()	()	()	-	0,0	
юрідичні послуги	1046	()	()	()	()	-	0,0	
послуги з оцінки майна	1047	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	()	()	()	()	-	0,0	
інші адміністративні витрати (податки та збори, послуги банку)	1051	(1 342)	(2 605)	()	(939)	-	0,0	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	0,0	
транспортні витрати	1061	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на зберігання та упаковку	1062	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на оплату праці	1063	()	()	()	()	-	0,0	
відрахування на соціальні заходи	1064	()	()	()	()	-	0,0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на рекламу	1066	()	()	()	()	-	0,0	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	()	()	()	()	-	0,0	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	-	-	-	-	-	0,0	
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	0,0	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-	0,0	
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	-	-	-	-	-	0,0	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	-	-	-	-	-	0,0	
курсові різниці	1081	()	()	()	()	-	0,0	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	()	()	()	()	-	0,0	
витрати на благодійну допомогу	1083	()	()	()	()	-	0,0	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	()	()	()	()	-	0,0	

5

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року (рік)		Звітний період (IV квартал 2024 року)				
		минулий 2023рік	поточний 2024 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	()	()	()	()	-	0,0	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	()	-	()	-	-	0,0	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(6 664)	(11 142)	-	(1 641)	(1 641)	#ДЕЛ/0!	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110							
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	()	-	0,0	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130					-	0,0	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	()	-	0,0	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	8 777	8 791	-	()	-	0,0	
курсові різниці	1151			-	2 197	2 197	0,0	
інші доходи (дохід від безоплатно одержаних активів)	1152	8 777	8 791			-	0,0	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	(94)	-	2 197	(94)	0,0	Централізовані поставки, амортизація по безоплатно переданому списання рентгенапаратів
курсові різниці	1161	()	()	()	(94)	(94)	0,0	
інші витрати (розшифрувати)	1162	()	(94)	()	()	-	0,0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	2 113	(2 445)	0	(94)	-	0,0	списання рентгенапаратів
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	()	462	461	104909,1	
Дохід з податку на прибуток	1181			()	()	-	0,0	
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190						0,0	
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	()	-	0,0	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	2 113	(2 445)	0	()	-	0,0	
прибуток	1201			0	462	461	104909,1	
збиток	1202	()	()	()	()	-	0,0	
Усього доходів	1210	159 241	164 984	40 148	()	-	0,0	
Усього витрат	1220	(157 128)	(167 429)	40 148	46 314	6 166	115,4	
Неконтрольована частка	1230			(40 148)	(45 852)	(5 704)	114,2	
Розрахунок показника EBITDA						-	0,0	
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(6 664)	(11 142)	-	(1 641)	(1 641)	#ДЕЛ/0!	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	9 354	9 195	1 600	2 240	640	140,0	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	0,0	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	-	-	-	-	0,0	
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	0,0	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	-	0,0	
EBITDA	1310	2 690	(1 947)	1 600	599	(1 001)	37,5	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	56 786	60 039	15 100	19 854	4 754	131,5	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	26 214	25 645	3 500	6 056	2 556	173,0	
витрати на паливо та енергію	1402	30 572	34 394	11 600	13 798	2 198	118,9	усі комунальні послуги
Витрати на оплату праці	1410	71 675	75 173	17 990	18 685	695	103,9	(в тому числі пільгова пенсія)
Відрахування на соціальні заходи	1420	12 743	13 327	3 958	3 315	(643)	83,8	
Амортизація	1430	9 354	9 195	1 600	2 240	640	140,0	
Інші операційні витрати	1440	6 570	9 695	1 500	1 664	164	110,9	У ф.2 бухгалтеру до інших витрат входить комунальні послуги та поточні ремонти
Усього	1450	157 128	167 429	40 148	45 758	5 610	114,0	

Генеральний директор

(посада)

(підпис)

Геннадій ЗІЛЬБЕРБАТ
(ініціали, прізвище)



II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року (січень-грудень)		Звітний період (IV квартал 2024 року)			
		минулий рік 2023	поточний рік 2024	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(1 580)	533	(39 181)	(2 374)	36 807	6,1
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	0,0
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	()	()	()	()	-	0,0
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів	2012	()	()	()	()	-	0,0
у тому числі на державну частку	2012/1	()	()	()	()	-	0,0
Перенесено з додаткового капіталу	2020					-	0,0
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	()	-	0,0
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	()	()	()	()	-	0,0
Резервний фонд	2040	()	()	()	()	-	0,0
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	()	-	0,0
Інші цілі (розшифрувати)	2060	()	()	()	()	-	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	533	(1 912)	(39 181)	(1 912)	37 268	4,9
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	280	403	150	85	(65)	56,7
податок на прибуток підприємств	2111					-	0,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	280	403	150	85	(65)	56,7
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	-	0,0
акцизний податок	2114					-	0,0
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115					-	0,0
рендна плата за транспортування	2116					-	0,0
рендна плата за користування надрами	2117					-	0,0
податок на доходи фізичних осіб	2118					-	0,0
інші податки та збори (розшифрувати)	2119					-	0,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	13 060	13 765	3 573	3 515	(58)	98,4
податок на доходи фізичних осіб	2121	11 967	12 444	3 238	3 039		93,9

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року (січень-грудень)		Звітний період (IV квартал 2024 року)			
		минулий рік 2023	поточний рік 2024	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
земельний податок	2122						0,0
орендна плата	2123	207	83	65	23		35,4
інші податки та збори (Військовий збір)	2124	886	1 238	270	453	183	167,8
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	14 654	15 088	3 958	5 076	1 118	128,2
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131					-	0,0
митні платежі	2132					-	0,0
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	14 654	15 088	3 958	5 076	1 118	128,2
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134						0,0
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-		0,0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141						0,0
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142			-		-	0,0
Усього виплат на користь держави	2200	27 994	29 256	7 681	8 676	995	113,0

Генеральний директор

(посада)

(підпис)



Геннадій ЗІЛЬБЕРБЛАТ

(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року (січень-грудень)		Звітний період (IV квартал 2024 року)			
		минулий 2023 рік	поточний 2024 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	145 634	151 118	34 050	43 904	9 854	128,9
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	88 582	91 208	23 900	23 895	(5)	100,0
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020					-	0,0
податку на додану вартість	3021					-	0,0
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	55 145	58 679	10 150	19 790	9 640	195,0
Надходження авансів від покупців і замовників	3040	3				-	0,0
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3050	-	-	-	-	-	0,0
кредити	3051					-	0,0
позики	3052					-	0,0
облігації	3053					-	0,0
Інші надходження (розшифрувати)	3060	1 904	1 231	-	219	219	0,0
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(144 328)	(151 674)	(34 050)	(43 161)	(9 111)	126,8
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(56 561)	(61 572)	(11 100)	(21 384)	(10 284)	192,6
Розрахунки з оплати праці	3120	(58 666)	(59 377)	(14 481)	(14 259)	222	98,5
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3130	-	-	-	-	-	0,0
кредити	3131	()	()	()	()	-	0,0
позики	3132	()	()	()	()	-	0,0
облігації	3133	()	()	()	()	-	0,0
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3140	(27 994)	(29 256)	(7 681)	(7 285)	396	94,8
податок на прибуток підприємств	3141	()	()	()	()	-	0,0
податок на додану вартість	3142	(280)	(403)	(150)	(85)	65	56,7
акцизний податок	3143	()	()	()	()	-	0,0
рендна плата	3144	(207)	(83)	(65)	(22)	43	33,8
податок на доходи фізичних осіб	3145	(12 853)	(12 444)	(3 238)	(3 039)	199	93,9
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146	-	-	-	-	-	0,0
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3146/1	()	()	()	()	-	0,0
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів на державну частку господарськими товариствами	3146/2	()	()	()	()	-	0,0
інші платежі (ЄСВ + військовий збір)	3150	(14 654)	(16 326)	(4 228)	(4 139)	89	97,9
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	()	-	0,0
Інші витрати (розшифрувати)	3170	(1 107)	(1 469)	(788)	(233)	555	29,6
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1 306	(556)	-	743	743	#ДЕЛ/0!
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	0,0

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року (січень-грудень)		Звітний період (IV квартал 2024 року)			
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210					-	0,0
Виручка від реалізації необоротних активів	3220					-	0,0
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230					-	0,0
Інші надходження (розшифрувати)	3240					-	0,0
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	-	-	-	-	0,0
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3260	()	()	()	()	-	0,0
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3265	()	()	()	()	-	0,0
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270	()	()	()	()	-	0,0
Придбання акцій та облігацій	3275	()	()	()	()	-	0,0
Інші витрати (розшифрувати)	3280	()	()	()	()	-	0,0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	0,0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						-	0,0
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	0,0
Надходження від власного капіталу	3310					-	0,0
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3320	-	-	-	-	-	0,0
кредити	3321					-	0,0
позики	3322					-	0,0
облігації	3323					-	0,0
Інші надходження (розшифрувати)	3340					-	0,0
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3345	-	-	-	-	-	0,0
Витрачання на викуп власних акцій	3350	()	()	()	()	-	0,0
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3360	-	-	-	-	-	0,0
кредити	3361	()	()	()	()	-	0,0
позики	3362	()	()	()	()	-	0,0
облігації	3363	()	()	()	()	-	0,0
Сплата дивідендів	3370	()	()	()	()	-	0,0
Інші витрати (розшифрувати)	3380	()	()	()	()	-	0,0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	0,0
Чистий грошовий потік	3400	1 306	(556)	-	743	743	#ДЕЛ/0!
Залишок коштів на початок періоду	3405	2 552	3 858	3 984	2 559	(1 425)	64,2
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410					-	0,0
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3 858	3 302	3 984	3 302	(682)	82,9

Генеральний директор

(посада)

(підпис)

КНП КОР
«Обласне
психіатрично-
наркологічне
медичне
об'єднання»
Ідентифікаційний
код 01094702

Геннадій ЗІЛЬБЕРБЛАТ

(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (IV квартал 2024 рік)			
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	878	1 898	-	44	44	0,0
капітальне будівництво	4010					-	0,0
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	736	1 619		44	44	0,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030					-	0,0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	142	279			-	0,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					-	0,0
капітальний ремонт	4060					-	0,0

Генеральний директор

(посада)

(підпис)



Геннадій ЗІЛЬБЕРБЛАТ
(ініціали, прізвище)

V. Коэффициентный анализ

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)		Примітки
			минулий рік	поточний рік	минулий рік	поточний рік	
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	6,8	4,1	10,7	6,2	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	1,8	-1,2	4,0	1,4	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	0,8	-1,0	0,0	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	0,9	-1,1	0,0	0,0	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	1,4	-1,6	0,0	1,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / EBITDA, рядок 1310	5100		8,8	-12,0	8,7	0,0	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	10,0	9,7	0,0	0,0	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	1,0	0,8	0,0	0,0	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1–1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		0,1	0,2	0,0	0,0	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210		0,0	0,0	0,0	0,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,8	0,8	0,0	0,0	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300						

Генеральный директор

(посада)

(підпис)

Геннадій ЗІЛЬБЕРБЛАТ

(ініціали, прізвище)



12

Інформація
до фінансового плану на 2024 рік

_Комунальне некомерційне підприємство Київської обласної ради "Обласне психіатрично-наркологічне медичне об'єднання" _____
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт відповідного періоду минулого 2023 року	План звітнього періоду 2024 рік	Факт звітнього періоду IV квартал 2024 року	Відхилення, +/- (Факт звітнього періоду / План звітнього періоду)	Виконання, % (Факт звітнього періоду / План звітнього періоду)
1	2	3	4	5	6
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	474	660	448	(212)	67,9
директор	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	101	107	83	(24)	77,6
працівники	372	552	364	(188)	65,9
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	22 319	17 990	18 685	695	103,9
директор	177	123	148	25	120,3
адміністративно-управлінський персонал	2 951	3 262	2 722	(540)	83,4
працівники	19 191	14 605	15 815	1 210	108,3
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	22 319	17 990	18 685	695	103,9
директор	177	123	148	25	120,3
адміністративно-управлінський персонал	2 951	3 262	2 722	(540)	83,4
працівники	19 191	14 605	15 815	1 210	108,3
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	15 695,5	2 271,5	13 902,5	11 631	612,1
директор	59 000,0	41 000,0	49 333,3	8 333	120,3
адміністративно-управлінський персонал	9 739,3	10 162,0	10 931,7	770	107,6
працівники	17 196,2	8 819,4	14 482,6	5 663	164,2

У разі збільшення витрат на оплату праці у звітному періоді порівняно із запланованими та фактичними витратами відповідного періоду минулого року обов'язково надаються обґрунтування.

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

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД	План 2024 рік			Факт IV 2024 рік			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг),	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг),	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)	кількість продукції/наданих послуг	змінна ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
86.10 Діяльність лікарняних закладів (в т.ч.):	19 675			19 379								
Обласний бюджет (в т.ч. комунальні)	10 650	1	10 650,0	11 604			(296)	-	-			
Програма "Здоров'я Київщини"	1 550	1	1 550,0	1 103						109,0		
Медична субвенція	-	-	-	-						71,2		
Платні послуги, МВУ та інші (централізовані поставки, дохід від оренди приміщень)	7 475	14 332	1 243,2	180						0,0		
Благодійні (медикаменти, продукти харчування, малоцінні та швидкозношувальні предмети, благодійні внески від фізичних осіб (готівка), благодійні внески від юридичних осіб (безготівкові внески))	-	-	-	6 492						2,4		
НСЗУ (в т.ч.)	20 473			24 738						0,0		
Пакет № 9 «Медична допомога дорослим та дітям в амбулаторних умовах (профілактика, спостереження, діагностика, лікування та медична реабілітація)»:	162	150	12 007,9	(139)	12	(11 583,3)	(301)	(138)	(23 591,2)	-85,8	8	(96,5)
Пакет № 19 Стационарна психіатрична допомога	19 790	4 000	12 007,9	24 016	12	2 001 333,3	4 226	(3 988)	1 989 325,4	121,4	0	16 666,8
Пакет № 21 Діагностика, лікування та супровід осіб із ВІЛ	2	29	582,8	-	12	-	(2)	(17)	(582,8)	0,0	-	-
Пакет № 34 Стоматологічна медична допомога в амбулаторних умовах	6			7	12	583,3						
Пакет № 39 Психіатрична допомога, яка надається мобільними мультидисциплінарними командами	999	12	83,3	(277)	12	(23 083,3)	(1 276)	-	(23 166,6)	-27,7	-	-
Пакет № 23 Стационарна паліативна медична допомога дорослим та дітям	95	12	7,9	984	12	82 000,0	889			1035,8		
Пакет № 24 Мобільна паліативна медична допомога дорослим та дітям	(679)	12	(56,6)	(204)	12	(17 000,0)	475			30,0		
Пакет 31 Стационарна допомога пацієнтам з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2	-	12	-			-				#ДЕЛ/0!		
Пакет № 50 Забезпечення кадрового потенціалу системи ОЗ шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів	98	12	8,2	351	12	29 250,0				0,0		
Усього	40 148			44 117						109,9		
Інші доходи (дохід від безоплатно отримани обротних активів)	-			2 197								
Разом	40 148			46 314						115,4		

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та шльове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	x	x	x			

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Короткострокові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Інші фінансові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Усього	-					

Генеральний директор

Генеральний директор



6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1031)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
				факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду	факт звітного періоду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ГАЗ 2413 АІ 8428 ІІ	1988	мед. допомога	10	10	10	-	-
	УАЗ 3962 АІ 8334 ІІ	1999	мед. допомога (санітарний)	10	3	25	22	1,0
	ВАЗ 2107 АІ 8431 ІІ	1995	мед. допомога	10	5	15	10	2,0
	ВАЗ21063 АІ 8430ІІ	1988	мед. допомога	10	3	14	11	3,0
	РАФ 22031-В 8786 КСА	1991	мед. допомога	10	5			
	САЗ 3507 АІ 8441 ІІ	1989	самосвал	10	4	28	24	4,0
	ГАЗ 53 АІ 8447 ІІ	1991	будка	10	10	18	8	5,0
	ГАЗ 5314 АІ 8442 ІІ	1986	асфальтова машина (спеціальний, вантажний)	12	8	5	(3)	6,0
	Mitsubishi carisma A18335ІІ	2003	використовується адміністративно-господарським персоналом	30	30	5	(25)	7,0
	Talbot-Европа АІ 8438 ІІ	1993	використовується адміністративно-господарським персоналом	30	20	6	(14)	8,0
	ВАЗ2121 АІ 8423 ІІ	1991	мед. допомога	20	20	13	(7)	9,0
	УАЗ 3962 АІ 8453 ІІ	1995	для транспортування готової їжі від харчоблоку до відділень	20	18	11	(7)	10,0
	ГАЗ 5314 АІ 8439 ІІ	1985	для вивезення сміття	10	15	1	(14)	11,0
	FORD TOURNEO CUTROM	2020	пасажирський (мультидисциплінари та поліативна психіатрична допомога населенню)	33	104	-	(104)	11,0
	RENO AUSTRAL	2024	мед. допомога	-	-	5	5	11,0
Усього				218	151	156	5	103,3

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
					факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду	факт звітного періоду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
								-	-
								-	-
								-	-
Усього					-	-	-	-	-

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Задучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (благодійні)				Усього			
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	Міністерство у справах ветеранів України			-	0,0			-	0,0			-	0,0		-	-	0,0	-	-	-	0,0
	Медична субвенція			-	0,0			-	0,0			-	0,0		-	-	0,0	-	-	-	0,0
	Централізовані поставки			-	0,0			-	0,0			-	0,0		-	-	0,0	-	-	-	0,0
	Принтер, комп'ютер			-	0,0			-	0,0			-	0,0		44	44	0,0	-	44	44	0,0
	Спецрахунок			-	0,0			-	0,0			-	0,0		-	-	0,0	-	-	-	0,0
Усього		-	-	-	0,0	-	-	-	0,0	-	-	-	0,0	-	44	44	0,0	-	44	44	0,0
Відсоток		0,0	0,0			0,0	0,0			0,0	0,0			0,0	0,0			0,0	0,0		

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. грн (без ПДВ)											
№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок звітного періоду	Незавершене будівництво на початок звітного періоду	Звітний період (квартал, рік)				Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі			
								власні кошти	кредитні кошти		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				
							-				

Генеральний директор

Геннадій ЗІЛЬБЕРГЛАТ

15

Пронумеровано, проіншуровано
та скріплено печаткою

15
(п'ятинадцять)
аркушів

Генеральний директор

Геннадій ЗІЛЬБЕРБЛАТ

