



**ХЕРСОНСЬКА МІСЬКА ВІЙСЬКОВА АДМІНІСТРАЦІЯ  
ХЕРСОНСЬКОГО РАЙОНУ ХЕРСОНСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**РОЗПОРЯДЖЕННЯ  
НАЧАЛЬНИКА ХЕРСОНСЬКОЇ МІСЬКОЇ  
ВІЙСЬКОВОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ  
ХЕРСОНСЬКОГО РАЙОНУ ХЕРСОНСЬКОЇ ОБЛАСТІ  
м. Херсон**

15.12.2023

№ 774/А

Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Херсонська міська клінічна лікарня імені Є.Є. Карабелеша» Херсонської міської ради на 2024 рік

З метою посилення ефективності управління підприємствами охорони здоров'я комунальної власності Херсонської міської територіальної громади, відповідно до Тимчасового порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності Херсонської міської територіальної громади, затвердженого розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 09.06.2023 № 270р, статей 75, 78 Господарського кодексу України, частини другої статті 10, пункту 2 частини другої статті 15 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», постанови Верховної Ради України від 03.11.2022 № 2706-IV «Про здійснення начальниками військових адміністрацій населених пунктів у Бериславському, Генічеському, Каховському, Скадовському, Херсонському районах Херсонської області повноважень, передбачених частиною другою статті 10 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами, затвердженими відповідними законами України), розпорядження Президента України від 02.03.2023 № 30/2023-рп «Про призначення Р. Мрочка начальником Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області», керуючись пунктом 8 частини шостої статті 15 Закону України «Про правовий режим воєнного стану»:

1. Затвердити фінансовий план комунального некомерційного підприємства «Херсонська міська клінічна лікарня імені Є.Є. Карабелеша» Херсонської міської ради на 2024 рік (додається).

2. Управлінню охорони здоров'я міської ради (ОСАУЛЕНКО І.) довести це розпорядження до відома керівника зазначеного підприємства.

3. Департаменту інформаційних технологій міської ради (ЗРУБА І.) оприлюднити розпорядження на офіційному сайті Херсонської міської ради та її виконавчих органів.

4. Відповідальність за виконання цього розпорядження покласти на керівника комунального некомерційного підприємства «Херсонська міська клінічна лікарня імені Є.Є. Карабелеша» Херсонської міської ради.

5. Контроль за виконанням даного розпорядження покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради, згідно з розподілом обов'язків.

Начальник Херсонської міської  
військової адміністрації



Роман МРОЧКО

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2024 рік**

**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Факт 2022 року	Фінансовий план 2023 року	Прогноз на 2023 рік	Плановий 2024 рік
		2022	2023	2023	2024
1	2	3	4	5	6
<b>I. Формування фінансових результатів</b>					
<b>Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	2000	<b>291992,3</b>	<b>196412,8</b>	<b>195000,0</b>	<b>197 150,0</b>
-доходи за Програмою медичних гарантій (первинна медико-санітарна допомога)	2000/1	72320,5	70400,0	66000,0	66150,0
-доходи за Програмою медичних гарантій (спеціалізована медична допомога)	2000/2	217029,1	123512,8	127000,0	128500,0
-доходи від надання платних медичних та немедичних послуг (профогляди, стоматологічні, інші послуги, в тому числі	2000/3	2549,5	2300,0	2000,0	2500,0
-доходи від виготовлення молочної продукції Дитячої молочної кухні	2000/4	93,2	200,0	0,0	0,0
Інші операційні доходи	2120	12803,0	46706,0	48800,0	40825,9
Інші доходи	2240	5599,4	10000,0	8000,0	1000,0
<b>Разом доходи</b>	2280	<b>310394,7</b>	<b>253118,8</b>	<b>251800,0</b>	<b>238975,9</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	185865,1	163847,0	193800,0	195595,4
Адміністративні витрати	2130	6820,2	7271,8	7000,0	7828,7
Інші операційні витрати	2180	32551,4	49800,0	30000,0	22731,8
Інші витрати	2270	2853,1	32200,0	21000,0	12820,0
<b>Разом витрати</b>	2285	<b>228089,8</b>	<b>253118,8</b>	<b>251800,0</b>	<b>238975,9</b>
Фінансовий результат до оподаткування	2290	82304,9	-	-	-
Податок на прибуток	2300	-	-	-	-
<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	2350	-	-	-	-
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>					
Сплата податків та зборів до бюджетів усіх рівнів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	28499,8	20579,7	21003,2	23916,2
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	92,8	100,0	2,0	40,0
податок на прибуток	2112	-	-	-	-
частина прибутку, що підлягає відрахуванню до бюджету	2113	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2114	28400,1	20475,0	21000,0	23875,2
земельний податок	2115	6,2	3,2	0,5	0,2
інші податки (розшифрувати):	2116	0,7	1,5	0,7	0,8
-екологічний податок	2116/1	0,7	1,5	0,7	0,8
<b>Інші податки, збори та платежі усього, у тому числі:</b>	2120	<b>32292,2</b>	<b>26731,2</b>	<b>26700,0</b>	<b>31170,4</b>
сдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2121	29929,1	25025,0	25000,0	29180,8
Інші податки, збори та платежі (розшифрувати):	2122	2363,1	1706,3	1700,0	1989,6
-військовий збір	2122/1	2363,1	1706,3	1700,0	1989,6
-перерахування до бюджету за здані срібломісні речовини	2122/2	0,0			
-державная ресстрація джерел іонізуючого випромінювання тощ	2122/3	0,0			
<b>Разом виплат до бюджетів усіх рівнів та соціальних фондів</b>	2130	<b>60792,0</b>	<b>47310,9</b>	<b>47703,2</b>	<b>55086,6</b>
<b>III. Рух грошових коштів</b>					
<b>Залишок коштів на початок періоду</b>	30	<b>46313,5</b>	<b>133002,2</b>	<b>135619,3</b>	<b>167477,0</b>
Надходження коштів:					
від основної діяльності	1	298932,5	213718,8	216805,0	223375,9
від інвестиційної діяльності	7	-	-	-	-
від фінансової діяльності	12	-	-	-	-
Інші надходження	61114	2791,4	3899,0	5200,0	8400,0
Видатки грошових коштів:					
основної діяльності	15	206877,9	200644,9	170447,3	203043,7
інвестиційної діяльності	21	2748,8	32200,0	14500,0	12820,0
фінансової діяльності	27	-	-	-	-
Інші витрати	2026	-	-	-	-
<b>Залишок коштів на кінець періоду</b>	31	<b>135619,3</b>	<b>113876,1</b>	<b>167477,0</b>	<b>174989,2</b>

Найменування показника	Код рядка	Факт 2022 року	Фінансовий план 2023 року	Прогноз на 2023 рік	Плановий 2024 рік
		2022	2023	2023	2024
1	2	3	4	5	6
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>32</b>	<b>89305,8</b>	<b>-19126,1</b>	<b>31857,7</b>	<b>7512,2</b>
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>					
Капітальні інвестиції	001	12055,0	32200,0	14500,0	12 820,0
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>					
Рентабельність діяльності	5001	-	-	-	-
Рентабельність активів	5002	-	-	-	-
Рентабельність власного капіталу	5003	-	-	-	-
Коефіцієнт фінансової стійкості	5004	-	-	-	-
Коефіцієнт зносу основних засобів	5005	-	-	-	-
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	1095	112429,3	103292,4	103292,4	119542,3
основні засоби	1010	112424,4	103288,3	103284,2	117000,0
первинна вартість	1011	180591,7	192941,5	180493,2	203250,5
знос	1012	68167,3	89653,2	77209,0	86250,5
Оборотні активи, усього, у тому числі:	1195	179308,6	153314,5	153314,5	134530,0
гроші та їх еквіваленти	1165	135619,3	113876,1	113876,2	174989,2
<b>Усього активи</b>	<b>1300</b>	<b>291737,9</b>	<b>256606,9</b>	<b>256606,9</b>	<b>254072,3</b>
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1595	-	-	-	-
Поточні зобов'язання і забезпечення	1695	-	-	-	-
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>1900</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	-
У тому числі фінансові запозичення	6070	-	-	-	-
<b>Власний капітал</b>	<b>1495</b>	<b>84118,9</b>	<b>85528,3</b>	<b>88003,6</b>	<b>85504,3</b>
<b>VII. Кредитна політика</b>					
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7002	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7003	-	-	-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-
<b>VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>					
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	798	559	582	612
головний лікар (генеральний директор)	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	8	8	5	5
інші працівники	8003	789	550	576	606
<b>Витрати на оплату праці</b>	<b>8004</b>	<b>136 044</b>	<b>113 750</b>	<b>127 700</b>	<b>132 640</b>
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн.) усього, у тому числі:	8005	14 207	16 957	18 285	18 061
генеральний директор	8006	37 000	37 000	41 000	37 000
адміністративно-управлінський персонал	8007	31 250	26 950	40 000	27 750
інші працівники	8008	14 005	14 283	17 955	17 948



Алла МАЛИЦЬКА



	Код рядка	Факт 2022 року	Фінансовий план 2023 року	Плановий 2024 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)</b>	<b>013</b>	<b>185865,1</b>	<b>163847,0</b>	<b>195595,4</b>	<b>49100,0</b>	<b>49250,0</b>	<b>48500,7</b>	<b>48744,7</b>
-витрати на оплату праці	013/1	129167,0	106873,0	125500,0	31375,0	31375,0	31375,0	31375,0
-відрахування на соціальні заходи	013/2	28416,7	23512,0	27610,0	6902,5	6902,5	6902,5	6902,5
-витрати на соціальне забезпечення (пільгові пенсії)	013/3	282,7	320,0	320,0	80,0	80,0	80,0	80,0
-предмети, матеріали та інвентар, у т.ч	013/4	2344,4	2722,0	4805,4	1402,5	1552,5	803,2	1047,2
-паливно-мастильні матеріали	013/4/1	312,8	900,0	900,0	0,0	300,0	300,0	300,0
-медикаменти, медичні вироби та перев'язувальні матеріали	013/5	18627,4	11500,0	20000,0	5000,0	5000,0	5000,0	5000,0
-продукти харчування	013/6	1941,2	1400,0	2000,0	500,0	500,0	500,0	500,0
-амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/7	3507,6	6000,0	6000,0	1500,0	1500,0	1500,0	1500,0
-витрати на послуги (крім комунальних)	013/8	1243,7	4000,0	4000,0	1000,0	1000,0	1000,0	1000,0
-витрати на навчання персоналу	013/9	35,9	40,0	100,0	25,0	25,0	25,0	25,0
-витрати на вивіз сміття	013/10	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-витрати на службові відрядження, проїзд	013/11	12,0	80,0	60,0	15,0	15,0	15,0	15,0
-витрати на утримання об'єктів будівель (капітальні ремонти)	013/12	286,5	7400,0	5200,0	1300,0	1300,0	1300,0	1300,0
<b>Адміністративні витрати усього, у тому числі:</b>	<b>014</b>	<b>6820,2</b>	<b>7271,8</b>	<b>7828,7</b>	<b>1957,1</b>	<b>1957,2</b>	<b>1957,2</b>	<b>1957,2</b>
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	-	-	-	-	-	-	-
витрати на консалтингові послуги	014/2	-	-	-	-	-	-	-
витрати на страхові консалтингові послуги	014/3	-	-	-	-	-	-	-
витрати на аудиторські консалтингові послуги	014/4	-	-	-	-	-	-	-
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	6820,2	7271,8	7828,7	1957,1	1957,2	1957,2	1957,2
-витрати на оплату праці	014/5/1	5248,0	5248,0	6040,0	1510,0	1510,0	1510,0	1510,0
-відрахування на соціальні заходи	014/5/2	1154,0	1154,6	1328,8	332,2	332,2	332,2	332,2
-предмети, матеріали та інвентар	014/5/3	159,8	400,0	214,0	53,5	53,5	53,5	53,5
-витрати на навчання персоналу	014/5/4	2,6	8,0	100,0	25,0	25,0	25,0	25,0
-витрати на службові відрядження, проїзд	014/5/5	1,6	1,2	1,9	0,4	0,5	0,5	0,5
-оплата послуг (крім комунальних)	014/5/6	128,2	400,0	80,0	20,0	20,0	20,0	20,0
-амортизація основних засобів і нематеріальних активів	014/5/7	126,0	60,0	64,0	16,0	16,0	16,0	16,0
-інші витрати (адмінзбори тощо)	014/5/8	0,0	0,0	0,0				
<b>Витрати на збут (розшифрувати)</b>	<b>015</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>				
<b>Інші операційні витрати (розшифрувати)</b>	<b>016</b>	<b>32551,4</b>	<b>49800,0</b>	<b>22731,8</b>	<b>8935,7</b>	<b>3347,7</b>	<b>3352,5</b>	<b>7095,9</b>
-витрати на оплату праці	016/1	1629,0	1629,0	1100,0	275,0	275,0	275,0	275,0
-відрахування на соціальні заходи	016/2	358,4	358,4	242,0	60,5	60,5	60,5	60,5
-предмети, матеріали та інвентар, у т.ч	016/3	505,6	1800,0	180,0	45,0	45,0	45,0	45,0
-паливно-мастильні матеріали	016/3/1	180,5	0,0	0,0				
-медикаменти та перев'язувальні матеріали	016/4	15264,1	16200,0	1200,0	300,0	300,0	300,0	300,0
-продукти харчування	016/5	548,3	410,0	0,0			0,0	0,0
-амортизація основних засобів і нематеріальних активів	016/6	9107,9	13200,0	1983,0	495,8	495,7	495,8	495,7
- витрати на послуги (крім комунальних)	016/7	790,5	1290,9	200,0	50,0	50,0	50,0	50,0
-витрати на службові відрядження, проїзд	016/8	0,0	0,0					
- витрати на послуги з теплопостачання	016/9	1233,6	4450,5	6658,0	3997,4	0,0	0,0	2660,6
- витрати на послуги з водопостачання і водовідведення	016/10	255,4	702,5	509,9	127,5	127,5	127,5	127,4
- витрати на послуги з постачання електроенергії	016/11	1995,5	6864,3	8023,8	2050,0	1960,0	1963,8	2050,0
- витрати на послуги з постачання природного газу	016/12	536,2	1257,2	2497,2	1500,0	0,0	0,0	997,2
- витрати на послуги з вивезення сміття	016/13	56,0	132,5	136,9	34,0	34,0	34,9	34,0
- витрати на інші виплати населенню	016/14	264,0	1500,0	0,0				
податки (земельний, екологічний), адмінзбори	016/15	6,9	4,7	1,0	0,5			0,5
- витрати на утримання об'єктів будівель (капітальні ремонти)	016/16			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Фінансові витрати (розшифрувати)</b>	<b>017</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	-	-	-	-	-	-	-
<b>Інші витрати (розшифрувати)</b>	<b>019</b>	<b>2853,1</b>	<b>32200,0</b>	<b>12820,0</b>	<b>2766,0</b>	<b>2766,0</b>	<b>3516,0</b>	<b>3772,0</b>
-предмети, матеріали та інвентар		-	-	0,0				
- придбання обладнання та інших необоротних матеріальних активів, поліпшення і модернізація ОЗ та об'єктів (капітальні ремонти, капітальне будівництво)	019/1	2853,1	32200,0	12820,0	2766,0	2766,0	3516,0	3772,0
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	-	-	-	-	-	-	-
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021	-	-	-	-	-	-	-
<b>Усього витрати</b>	<b>022</b>	<b>228089,8</b>	<b>253118,8</b>	<b>238975,9</b>	<b>62758,8</b>	<b>57320,9</b>	<b>57326,4</b>	<b>61569,8</b>
Фінансові результати діяльності:								
Валовий прибуток (збиток)	023	106127,2	32565,8	1554,6	0,0	0,0	649,3	905,3
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	79481,1	22200,0	11820,0	2516,0	2516,0	3266,0	3522,0
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	82304,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Частка меншості	026	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток	027	-	-	-	-	-	-	-
(збиток), у тому числі:								
прибуток	027/1	82304,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	Код рядка	Факт 2022 року	Фінансовий план 2023 року	Плановий 2024 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
збиток	027/2	-	-	-	-	-	-	-
<b>II. Розподіл чистого прибутку</b>								
Відрахування частини чистого прибутку до міського бюджету:	028	-	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	031	-	-	-	-	-	-	-
Розвиток виробництва	032	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1	-	-	-	-	-	-	-
Резервний фонд	033	-	-	-	-	-	-	-
Інші цілі (оснащення матеріально-технічної бази)	035	82 227,4	-	-	-	-	-	-
	035/1	-	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	036	-	-	-	-	-	-	-
<b>III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів</b>								
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету,	037	30 862,9	22 286,0	25 905,8	6 476,6	6 476,3	6 476,3	6 476,6
у тому числі:		-	-	-	-	-	-	-
податок на прибуток	037/1	-	-	-	-	-	-	-
акцизний збір	037/2	-	-	-	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3	92,8	100,0	40,0	10,0	10,0	10,0	10,0
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	-	-	-	-	-	-	-
рентні платежі	037/5	-	-	-	-	-	-	-
ресурсні платежі	037/6	-	-	-	-	-	-	-
інші податки, у тому числі (розшифрувати):	037/7	30 770,1	22 186,0	25 865,8	6 466,6	6 466,3	6 466,3	6 466,6
-земельний податок	037/7/1	6,2	3,2	0,2	0,0	0,1	0,1	0,0
-екологічний податок	037/7/2	0,7	1,5	0,8	0,4	-	-	0,4
-ПДФО	037/7/3	28 400,1	20 475,0	23 875,2	5 968,8	5 968,8	5 968,8	5 968,8
-військовий збір	037/7/4	2 363,1	1 706,3	1 989,6	497,4	497,4	497,4	497,4
- перерахування до бюджету за здані срібломісні речовини	037/7/5	0,0	-	-	-	-	-	-
- державна реєстрація джерел іонізуючого випромінювання тощо	037/7/6	0,0	-	-	-	-	-	-
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	038/1	-	-	-	-	-	-	-
до державних цільових фондів	038/2	-	-	-	-	-	-	-
неуєтойки (штрафи, пені)	038/3	-	-	-	-	-	-	-
<b>Внески до державних цільових фондів, у тому числі:</b>	039	29 929,1	25 025,0	29 180,8	7 295,2	7 295,2	7 295,2	7 295,2
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	039/1	29 929,1	25 025,0	29 180,8	7 295,2	7 295,2	7 295,2	7 295,2
внески до фондів соціального страхування	039/2	-	-	-	-	-	-	-
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	-	-	-	-	-	-	-
місяцеві податки та збори	040/1	-	-	-	-	-	-	-
інші платежі (розшифрувати)	040/2	-	-	-	-	-	-	-

Генеральний директор

Заступник генерального директора з економічних питань

Головний бухгалтер



Алла МАЛИЦЬКА

Наталія БЕЗМЕНОВА

Людмила ТРЕТЯКОВА



## Елементи операційних витрат

	Код рядка	Факт 2022 року	Фінансовий план 2023 року	Плановий 2024 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Матеріальні затрати, у тому числі:	001	39 390,8	34 432,0	28 399,4	7 301,0	7 451,0	6 701,7	6 945,7
витрати на сировину і основні матеріали	001/1	38 897,5	33 532,0	27 499,4	7 301,0	7 151,0	6 401,7	6 645,7
витрати на паливо та енергію	001/2	493,3	900,0	900,0	0,0	300,0	300,0	300,0
Витрати на оплату праці	002	136 044,0	113 750,0	132 640,0	33 160,0	33 160,0	33 160,0	33 160,0
Відрахування на соціальні заходи	003	29 929,1	25 025,0	29 180,8	7 295,2	7 295,2	7 295,2	7 295,2
Амортизація	004	12 741,5	19 260,0	8 047,0	2 011,8	2 011,7	2 011,8	2 011,7
Інші операційні витрати	005	7 131,3	28 451,8	27 888,7	10 224,8	4 637,0	4 641,7	8 385,2
<b>Операційні витрати, усього</b>	<b>006</b>	<b>225 236,7</b>	<b>220 918,8</b>	<b>226 155,9</b>	<b>59 992,8</b>	<b>54 554,9</b>	<b>53 810,4</b>	<b>57 797,8</b>

Генеральний директор

Алла МАЛИЦЬКА

## Капітальні інвестиції

	Код рядка	Факт 2022 року	Фінансовий план 2023 року	Плановий 2024 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі	001	12055,0	32200,0	12820,0	2766,0	2766,0	3516,0	3772,0
капітальне будівництво	001/1	-	-	0,0	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	001/2	10952,6	29450,0	5804,0	1766,0	1266,0	1000,0	1772,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	001/3	442,5	2750,0	1516,0	-	0,0	516,0	1000,0
придбання (створення) нематеріальних активів	001/4	-	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) об'єктів та основних засобів	001/5	0,0	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	001/6	659,9	-	5500,0	1 000,0	1 500,0	2 000,0	1 000,0



Генеральний директор

Алла МАЛИЦЬКА

## Коефіцієнтний аналіз

	Оптимальне значення	На 01.01 факту минулого року	На 01.04 факту минулого року	На 01.07 факту минулого року	На 01.10 факту минулого року	На 01.01 факту поточного року	На 01.04 факту поточного року	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Коефіцієнт збільшення рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 2350 / ф. 1 р. 1900	збільшення	-	-	-	-	-	-	характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий прибуток / чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)) ф. 2 р. 2350 / ф. 2 р. 2000	> 0	-	-	-	-	-	-	характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнт абсолютної ліквідності (грошові кошти / поточні зобов'язання) ф. 1р. 1165/ф.1 1р. 1695	0,2-0,35 та більше	-	-	-	-	-	-	характеризує частину поточних зобов'язань, яка може бути сплачена негайно
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи / поточні зобов'язання) ф. 1 р. 1195 / ф. 1 р. 1695	> 1	-	-	-	-	-	-	показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал/ (довгострокові зобов'язання + поточні зобов'язання)) ф. 1 (р.1495+р.1595)/ф. 1 (р.1695+р.1700)	> 1	-	-	-	-	-	-	характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт фінансової залежності (автономії) (власний капітал/ пасиви) ф.1(р.1495+р.1595)/ф.1р.1900	> 0,5	-	-	-	-	-	-	характеризує можливість підприємства виконати зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів, його незалежність від позикових джерел
Коефіцієнт заборгованості (залучений капітал/ власний капітал) ф. 1 (р.1695+р.1700)/ф. 1 р.1495	0,5-0,7	-	-	-	-	-	-	відображає незалежність підприємства від залучених коштів. Зменшення цього показника свідчить про зміцнення фінансового стану підприємства та зменшення його залежності від залучених коштів
Зменшення/приріст зобов'язань (зобов'язання на дату розрахунку / зобов'язання на відповідну дату попереднього року), % ф.1 (р. 1695+р.1700)	< 100%	-	-	-	-	-	-	показує відносний приріст (зменшення зобов'язань підприємства та його залежність від позикових коштів
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первинна вартість основних засобів) (ф. 1 р. 1012/ф.1 р.1011)	зменшення	-	-	-	-	-	-	характеризує інвестиційну політику підприємства

Генеральний директор



Алла МАЛИЦЬКА

### 3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 006 фінансового плану)

Види діяльності	Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %)		Фактичний показник отриманого чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2022 рік	Плановий показник чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 2024 рік
	за 2022 рік	за 2024 рік		
1	2	3	4	5
-доходи за Програмою медичних гарантій (первинна медико-санітарна допомога)	24,77	33,55	72320,5	66150,0
-доходи за Програмою медичних гарантій (спеціалізована медична допомога)	74,33	65,18	217029,1	128500,0
-доходи від надання платних медичних та немедичних послуг (профогляди, стоматологічні, інші послуги, в тому числі кліндослідження)	0,87	1,27	2549,5	2500,0
-доходи від виготовлення молочної продукції Дитячої молочної кухні	0,03	0,00	93,2	0,0
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Разом	100,00	100,00	291992,3	197150,0



Генеральний директор

Алла МАЛИЦЬКА

#### 4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Назва банку	Вид кредитного продукту та цільове 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	-	-	-



Генеральний директор

Алла МАЛИЦЬКА

## 5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року	План по залученню коштів	План по поверненню коштів	Заборгованість за кредитами на кінець _____ року
1	2	3	4	5
Довгострокові кредити, усього:	-	-	-	-
у тому числі: (розшифрувати)	-	-	-	-
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
Короткострокові кредити, усього:	-	-	-	-
у тому числі: (розшифрувати)	-	-	-	-
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього:	-	-	-	-
у тому числі: (розшифрувати)	-	-	-	-
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-



Генеральний директор

Алла МАЛИЦЬКА

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	Факт 2022 рік	Фінансовий план 2023 рік	Плановий 2024 рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів /витрат
1	2	3	4	5	6
Інші відрахування з доходу (розшифрувати)	5	-	-	-	
Інші операційні доходи (розшифрувати)	7	12803,0	46706,0	40825,9	
Податок на додану вартість	007/1	77,5	0,0	0,0	
- доходи від місцевого бюджету за місцевими програмами, включаючи бюджет розвитку та бюджет розвитку за рахунок коштів державного бюджету, в тому числі:	007/21	4755,1	13407,0	17825,9	сума доходів у порівнянні з минулим роком збільшена, адже витрати розраховані на оплату за енергоносії протягом всього року. У 2023 році коштів на оплату за спожиті енергоносії були перебачені у не повному обсязі
Багатопрофільна стаціонарна медична допомога	007/21/1		10187,5	14971,8	
Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	007/21/2		3219,5	2854,1	
Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	007/21/3	-	-	-	
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних	007/21/4	-	-	-	
Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	007/21/5	-	-	-	
- доходи від відшкодування зарплати інтернам, відпусток ЧАЕС	007/22	16,5	0,0	-	
- доходи від відшкодування комунальних послуг	007/23	570,1	200,0	400,0	сума збільшена у порівнянні з минулим роком у двічі. Перебачена можливість повернення орендарів
- доходи від реалізації майна	007/24	0,2	2,0	0,0	
-доходи від безоплатно одержаних оборотних активів (благодійна допомога, централізовані поставки тощо)	007/25	4978,2	29400,0	14600,0	сума зменшена у двічі, через значну кількість залишків на кінець звітного періоду. У разі перебільшення доходів лікарня має можливість щоквартально вносити зміни до фінансового плану
- інші доходи від господарської діяльності (платні послуги, страхові компанії, депозити тощо)	007/26	2405,4	3697,0	8000,0	Більша частка коштів у цій сумі - це депозити. На сьогодні лікарня надає платні послуги зі стоматології, відкриває профілактичне відділення
Дохід від участі в капіталі	008	-	-	-	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009	-	-	-	
Інші доходи (розшифрувати)	010	5599,4	10000,0	1000,0	
-дохід від безоплатно одержаних активів (капітальні інвестиції)	010/1	5599,4	10000,0	1000,0	сума видатків зменшена, через значне підвищення цін на закупівлю ТММ, збільшенням розміру оплати праці у майбутньому році при тому, що дохідна частина майже не змінилася
-доходи з місцевого або державного бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	010/2	0,0	0,0	0,0	
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	11	-	-	-	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього	13	185865,1	163847,0	195595,4	
у тому числі:					
-витрати на оплату праці	013/1	129167,0	106873,0	125500,0	збільшення витрат на оплату праці передбачено у зв'язку із підвищенням розміру мінімальної заробітної плати у 2024 р. Керуючись умовами Колективного договору на коефіцієнт збільшення підвищується заробітна плата всьому персоналу лікарні
-відрахування на соціальні заходи	013/2	28416,7	23512,0	27610,0	стр 013/1
-витрати на соціальне забезпечення (пільгові пенсії)	013/3	282,7	320,0	320,0	розрахунок пенсійного фонду
-предмети, матеріали та інвентар, у т.ч	013/4	2344,4	2722,0	4805,4	сума збільшена через відсутність логістичного забезпечення, іначна сума витрат пов'язана з транспортною доставкою
-паливно-мастильні матеріали	013/4/1	312,8	900,0	900,0	
-медикаменти, медичні вироби та перев'язувальні матеріали	013/5	18627,4	11500,0	20000,0	сума збільшена через значне підвищення цін на медикаменти та товари медичного призначення
-продукти харчування	013/6	1941,2	1400,0	2000,0	сума збільшена через значне підвищення цін на продукти харчування. Крім того, відсутність конкурентного середовища також впадає на вартість
-амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/7	3507,6	6000,0	6000,0	
-витрати на послуги (крім комунальних)	013/8	1243,7	4000,0	4000,0	
-витрати на навчання персоналу	013/9	35,9	40,0	100,0	через воєнний стан в Україні у лікарні вбачається відтік лікарських кадрів. З метою забезпечення медичною допомогою населення міста керівництву доводиться перенавчати персонал
-витрати на вивіз сміття	013/10	0,0	0,0	0,0	
-витрати на службові відрядження, проїзд	013/11	12,0	80,0	60,0	сума зменшена, адже на сьогодні заклади освіти що проводять курси здійснюють навчання в онлайн-режимі
-витрати на утримання об'єктів будівель (капітальні ремонти)	013/12	286,5	7400,0	5200,0	сума видатків зменшена, через значне підвищення цін на закупівлю ТММ, збільшенням розміру оплати праці у майбутньому році при тому, що дохідна частина майже не змінилася
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	6820,2	7271,8	7828,7	
витрати, пов'язані з використанням службових	014/1		-	-	
витрати на консалтингові послуги	014/2		-	-	
витрати на страхові консалтингові послуги	014/3		-	-	

	Код рядка	Факт 2022 рік	Фінансовий план 2023 рік	Плановий 2024 рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів /витрат
1	2	3	4	5	6
витрати на аудиторські консалтингові послуги	014/4		-	-	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	6820,2	7271,8	7828,7	
-витрати на оплату праці	014/5/1	5248,0	5248,0	6040,0	пояснення 013/1
-відрахування на соціальні заходи	014/5/2	1154,0	1154,6	1328,8	
-предмети, матеріали та інвентар	014/5/3	159,8	400,0	214,0	пояснення 013/12
-витрати на навчання персоналу	014/5/4	2,6	8,0	100,0	пояснення 013/9
-витрати на службові відрядження, проїзд	014/5/5	1,6	1,2	1,9	Сума збільшена через витрати на пальне, яке витрачається під час відряджень керівного складу. Крім того, у місті відсутні ряд установ, які здійснюють програмну техпідтримку
-оплата послуг (крім комунальних)	014/5/6	128,2	400,0	80,0	Через зменшення обсягу послуг, як медичних, так і немедичних значна кількість договорів на надання послуг укладається із зменшенням сум, або вгадали не укладається
-амортизація основних засобів і нематеріальних активів	014/5/7	126,0	60,0	64,0	
-інші витрати (адмінзбори тощо)	014/5/8	0,0	-	-	
Витрати на збут, усього, у тому числі:	15	-	-	-	
витрати на рекламу	015/1	-	-	-	
інші витрати на збут (розшифрувати)	015/2	-	-	-	
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>016</b>	<b>32551,4</b>	<b>49800,0</b>	<b>22731,8</b>	
-витрати на оплату праці	016/1	1629,0	1629,0	1100,0	сума розрахована на оплату праці працівників ортопедичного відділення. У разі потреби лікарня внесе зміни до фінансового плану
-відрахування на соціальні заходи	016/2	358,4	358,4	242,0	
-предмети, матеріали та інвентар, у т.ч	016/3	505,6	1800,0	180,0	сума розрахована для закупівлі необхідних господарчих та миючих засобів для ортопедичного відділення.
-паливно-мастильні матеріали	016/3/1	180,5	0,0	0,0	
-медикаменти та перев'язувальні матеріали	016/4	15264,1	16200,0	1200,0	сума розрахована для закупівлі стоматологічних матеріалів та стоматологічного інструментарію
-продукти харчування	016/5	548,3	410,0	0,0	
-амортизація основних засобів і нематеріальних активів	016/6	9107,9	13200,0	1983,0	
- витрати на послуги (крім комунальних)	016/7	790,5	1290,9	200,0	пояснення стр 014/5/6
-витрати на службові відрядження, проїзд	016/8	0,0	0,0	0,0	
-витрати на послуги з теплопостачання	016/9	1233,6	4450,5	6658,0	пояснення стр 007/21
- витрати на послуги з водопостачання і	016/10	255,4	702,5	509,9	пояснення стр 007/21
-витрати на послуги з постачання електроенергії	016/11	1995,5	6864,3	8023,8	пояснення стр 007/21
-витрати на послуги з постачання природного газу	016/12	536,2	1257,2	2497,2	пояснення стр 007/21
-витрати на послуги з вивезення сміття	016/13	56,0	132,5	136,9	пояснення стр 007/21
- витрати на інші виплати населенню	016/14	264,0	1500,0	0,0	
податки (земельний, екологічний), адмінзбори	016/15	6,9	4,7	1,0	
-витрати на утримання об'єктів будівель (капітальні ремонти)	016/16	0,0	0,0	0,0	
Фінансові витрати (розшифрувати)	17	-	-	-	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	18	-	-	-	
<b>Інші витрати (розшифрувати)</b>	<b>19</b>	<b>2853,1</b>	<b>32200,0</b>	<b>12820,0</b>	
- придбання обладнання та інших необоротних матеріальних активів, поліпшення і модернізація ОЗ та об'єктів (капітальні ремонти, капітальне будівництво)	019/1	2853,1	32200,0	12820,0	сума витратів зменшена, через значне підвищення цін на закупівлю ТММ, збільшенням розміру оплати праці у майбутньому році при тому, що дохідна частина майже не змінилася.
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	21	-	-	-	
Інші фонди (розшифрувати)	34	-	-	-	
Інші цілі розподілу чистого прибутку (розшифрувати)	35	-	-	-	
<b>Інші податки (розшифрувати)</b>	<b>037/7</b>	<b>30770,1</b>	<b>22186,0</b>	<b>25865,8</b>	
-земельний податок	037/7/1	6,2	3,2	0,2	
-екологічний податок	037/7/2	0,7	1,5	0,8	
-ПДФО	037/7/3	28400,1	20475,0	23875,2	
-військовий збір	037/7/4	2363,1	1706,3	1989,6	
- перерахування до бюджету за здані срібловмісні речовини	037/7/5	0,0			
- державна реєстрація збереженою випромінювання тощо	037/7/6	0,0			
Інші платежі (розшифрувати)	040/2		-	-	

Генеральний директор



Алла МАЛИЦЬКА

7. Витрати на утримання транспорту (в складі адміністративних витрат)

Пор.№	Марка	Рік придбання	Ціль використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами			
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-



Генеральний директор

Алла МАЛИЦЬКА

8. Інформація про проекти, під які планується залучити кредитні кошти


9. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів				Амортизація				Бюджет розвитку				Інші джерела (кошти НСЗУ)				Інші джерела (власні)				Усього									
		рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами								
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32
1	Медичне обладнання											0					5804,0	1766	1266	1000	1772	0,0					5804,0	1766,0	1266,0	1000,0	1772,0
2	Комп'ютерне обладнання											0					0,0										0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Інше обладнання, інвентар, капремонт, що збільшують вартість ОЗ											0					5500,0	1000	1500	2000	1000	0,0					5500,0	1000,0	1500,0	2000,0	1000,0
4	Обладнання, інвентар (ІНМА) згідно табелю оснащення											0					1516,0	-	0	516	1000						1516,0	0,0	0,0	516,0	1000,0
	Усього											0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	12820,0	2766,0	2766,0	3516,0	3772,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	12820,0	2766,0	2766,0	3516,0	3772,0
	Відсоток																100,0														

10. Інша додаткова інформація по підприємству

Додаткова інформація має включати результати аналізу фінансово-господарської діяльності підприємства за попередній рік, показники господарської діяльності та розвитку підприємства в поточному році та на плановий рік, цінову політику підприємства.

Генеральний директор



Алла МАЛИЦЬКА