

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану Комунального некомерційного
підприємства «Широківський центр первинної медичної допомоги»
Широківської селищної ради» за II квартал 2025 року

Комунальне некомерційне підприємство «Широківський центр первинної медичної допомоги» Широківської селищної ради» є закладом охорони здоров'я - комунальним некомерційним підприємством, що надає первинну медичну допомогу, вживає заходи з профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

Підприємство створене за рішенням сесії Широківської районної ради № 301-30/УІІ від 19 березня 2018 року відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» шляхом реорганізації (перетворення) Комунального закладу «Широківський центр первинної медико-санітарної допомоги» у комунальне некомерційне підприємство та є правонаступником усього майна, всіх прав та обов'язків комунального закладу «Широківський центр первинної медико-санітарної допомоги». У зв'язку зі зміною засновника та відповідно до рішення сесії Широківської селищної ради №1142-38/VII від 22.10.2020 року перейменовано комунальне некомерційне підприємство «Широківський центр первинної медичної допомоги» Широківської районної ради на комунальне некомерційне підприємство «Широківський центр первинної медичної допомоги» Широківської селищної ради.

Дана установа складається з структурних підрозділів:

- 6 амбулаторій ЗПСМ;
- 18 пунктів здоров'я.

КНП «Широківський центр ПМД» протягом II кварталу 2025 року отримало доходів в сумі – 7870,9 тис. грн у т. ч.:

- дохід (виручка) від реалізації продуктів (товарів, робіт, послуг) – 3602,2 тис. грн від Національної служби здоров'я України;
- дохід з місцевого бюджету за програмою розвитку – 4090,7 тис. грн;
- дохід від здачі майна в оренду та відшкодування комунальних платежів – 16,1 тис. грн;
- дохід від надання платних послуг – 11,6 тис. грн;

- 150,3 тис. грн відсотки по залишкам на рахунку.

Протягом II кварталу 2025 року витрати склали – 8990,3 тис. грн у т.

ч.:

1) Витрати за рахунок доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 4889,5 тис. грн:

- матеріальні затрати становлять – 61,5 тис. грн (предмети, матеріали, обладнання, інвентар, медикаменти та вироби медичного призначення);
- комунальні послуги та енергоносії – 0 тис. грн;
- витрати на оплату праці – 3316,8 тис. грн;
- витрати на створення резерву відпусток – 542,7 тис. грн;
- відрахування на соціальні заходи – 731,3 тис. грн (нарахування на оплату праці);
- інші операційні витрати – 158,6 тис. грн (послуги (крім комунальних), відрядження);
- амортизація основних засобів та нематеріальних активів – 78,6 тис. грн.

2) Витрати за рахунок іншого цільового операційного доходу – 4090,7 тис. грн:

- матеріальні затрати становлять – 968,3 тис. грн (предмети, матеріали, обладнання, інвентар, медикаменти та вироби медичного призначення);
- комунальні послуги та енергоносії – 541,7 тис. грн;
- витрати на оплату праці – 1458,3 тис. грн;
- відрахування на соціальні заходи – 322,9 тис. грн (нарахування на оплату праці);
- інші операційні витрати – 123,7 тис. грн (послуги крім комунальних);
- відшкодування лікарських засобів, наданих пільговим групам населення – 115,6 тис. грн;
- амортизація основних засобів та нематеріальних активів – 560,2 тис. грн.

3) Витрати за рахунок інший операційного доходу від компенсацій за комунальні платежі – 10,1 тис. грн:

- комунальні послуги та енергоносії – 6,8 тис. грн;
- сплата ПДВ від отриманих власних надходжень – 3,3 тис. грн.

Чистий збиток за II квартал 2025 року склав – 1119,4 тис. грн.

Директор

КНП «Широківський центр ПМД»



Олег БАЛАГУРА

Підприємство	КНП "Широківський центр ПМД"
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство
Територія	Криворізький район
Орган державного управління	Виконавчий комітет Широківської селищної ради
Галузь	Охорона здоров'я
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарських закладів
Форма власності	Комунальна
Місцезнаходження	53700, Дніпропетровська область, Криворізький район, селище Широке, вул. Казбек, 17
Телефон	677983200
Керівник	Балагура Олег Миколайович

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА ЗА II квартал 2025 року

тис. грн

Показники	Факт наростаючим підсумком з початку року	план II квартал 2025	факт II квартал 2025	відхилення (+,-)	виконання (%)
1	4	5	6	7	8
I. Доходи					
Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати):	7000,6	5841,9	3613,8	(2 228,1)	61,9
Дохід за програмою медичних гарантій	6981,6	5831,9	3602,2	(2 229,7)	61,8
Дохід за послуги, що надаються згідно з основною діяльністю (платні послуги)	19,0	10,0	11,6	1,6	116,0
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	7688,2	5027,2	3697,0	(1 330,2)	73,5
Цільовий інший операційний дохід	7354,1	4742,6	3530,6	(1 212,0)	74,4
Інший операційний дохід від надання майна в оренду	15,5	9,4	9,3	(0,1)	98,9
Інший операційний дохід від компенсацій за комунальні платежі від орендаря	14,3	25,2	6,8	(18,4)	27,0
Інший дохід	0,0	0,0	0,0	-	#DIV/0!
Отримані відсотки від депозиту	304,3	250,0	150,3	(99,7)	60,1
Неопераційний дохід, у тому числі:	1255,2	550,0	560,1	10,1	101,8
Неопераційний дохід, від амортизації по НА та ОЗ, що отримані як цільове фінансування	818,2	300,0	345,3	45,3	115,1
Неопераційний дохід від амортизації по НА та ОЗ, що отримані безоплатно	437,0	250,0	214,8	(35,2)	85,9
УСЬОГО ДОХОДІВ	15944,0	11419,1	7870,9	(3 548,2)	68,9
II. Витрати					
Витрати за рахунок доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), в тому числі:	9701,6	5812,7	4889,5	(1 465,9)	84,1
Витрати на оплату праці	6544,4	4202,6	3316,8	(885,8)	78,9
Нарахування на оплату праці	1440,3	924,6	731,3	(193,3)	79,1
Витрати на створення резерву відпусток	1083,8	0,0	542,7	542,7	#DIV/0!
Витрати на сировину та основні матеріали (предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. м'який інвентар, запасні частини до транспортних засобів, витрати на паливо)	3,6	21,0	1,9	(19,1)	9,0
Витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали	153,9	390,0	59,6	(330,4)	15,3
Витрати на послуги крім комунальних	232,1	139,0	151,8	12,8	109,2
Витрати на відрядження	20,0	32,5	6,8	(25,7)	20,9
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	0,0	0,0	0,0	-	-
Оплата теплопостачання	0,0	0,0	0,0	-	-
Оплата водопостачання та водовідведення	0,0	0,0	0,0	-	-
Оплата електроенергії	0,0	0,0	0,0	-	-
Оплата природного газу	0,0	0,0	0,0	-	-
Оплата інших енергоносіїв	0,0	0,0	0,0	-	-
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	164,6	103,0	78,6	(24,4)	76,3
Інші поточні витрати	58,9	0,0	0,0	-	-

Витрати за рахунок іншого цільового операційного доходу в тому числі:	8609,3	5217,6	4090,7	(1 126,9)	78,4
Витрати на оплату праці	3024,9	2218,3	1458,3	(760,0)	65,7
Нарахування на оплату праці	666,9	488,0	322,9	(165,1)	66,2
Витрати на сировину та основні матеріали (предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. м'який інвентар, запасні частини до транспортних засобів, витрати на паливо)	445,1	228,4	235,8	7,4	103,2
Витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали	1545,5	622,1	732,5	110,4	117,7
Витрати на послуги крім комунальних	171,4	145,1	123,7	(21,4)	85,3
Витрати на відрядження	0,0	0,0	0,0	-	#DIV/0!
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	1328,4	799,7	541,7	(258,0)	67,7
Оплата теплопостачання	335,0	82,1	138,1	56,0	168,2
Оплата водопостачання та водовідведення	12,0	5,0	6,2	1,2	124,0
Оплата електроенергії	573,4	413,6	236,2	(177,4)	57,1
Оплата природного газу	404,3	292,5	158,1	(134,4)	54,1
Оплата інших енергоносіїв	3,7	6,5	3,1	(3,4)	47,7
Витрати по відшкодуванню лікарських засобів пільговим категоріям населення	171,8	166,0	115,6	(50,4)	69,6
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1255,3	550,0	560,2	10,2	101,9
Інші поточні витрати	0,0	0,0	0,0	-	#DIV/0!
Витрати за рахунок інший операційного доходу від компенсацій за комунальні платежі	21,3	31,0	10,1	(20,9)	32,6
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	14,3	25,2	6,8	(18,4)	27,0
Оплата електроенергії	14,3	25,2	6,8	(18,4)	27,0
Сплата ПДВ від отриманих власних надходжень	7,0	5,8	3,3	(2,5)	56,9
УСЬОГО ВИТРАТИ	18332,2	11061,3	8990,3	(2 613,7)	81,3
III. Фінансовий результат діяльності					
Фінансовий результат	-2388,2	357,8	-1119,4	(934,5)	-312,9
IV Капітальні інвестиції					
придбання обладнання і предметів довгострокового користування	60,6	0,0	60,6	-	0,0

Директор

Олег БАЛАГУРА

Головний бухгалтер

Юлія ДЕМИДЕНКО



Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ШИРОКІВСЬКИЙ ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИЧНОЇ ДОПОМОГИ" ШИРОКІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ	Дата(рік,місяць,число) за ЄДРПОУ	2025 07 01
Територія	ДНІПРОПЕТРОВСЬКА	за КАТОГТГ 1	UA12060290010034876
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	86.10
Середня кількість працівників, осіб	90		
Одиниця виміру:	тис. грн. з одним десятковим знаком		
Адреса, телефон	вулиця КАЗБЕК, буд. 17, с-ще ШИРОКЕ, Широківська, КРИВОРІЗЬКИЙ, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 53700, Україна		0978339166

1.Баланс на 30 червня 2025 р.

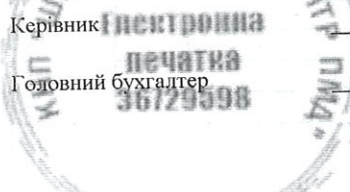
Актив	Форма № 1-м Код рядка	Код за ДКУД На початок звітного року	1801006 На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	26,3	26,3
Первісна вартість	1001	26,3	26,3
Накопичена амортизація	1002	(-)	(-)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2 278,9	2 278,9
Основні засоби :	1010	24 046,3	24 046,8
первісна вартість	1011	35 358,6	36 762,3
знос	1012	(11 312,3)	(12 715,5)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	26 351,5	26 352,0
II. Оборотні активи			
Запаси :	1100	4 505,1	5 896,0
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	-	3,8
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	5 766,9	5 945,5
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	10 272,0	11 845,3
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	36 623,5	38 197,3

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	-
Додатковий капітал	1410	13 605,5	13 168,4
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	10 131,7	7 739,7
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	23 737,2	20 908,1
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	5 935,5	8 417,1
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	251,9
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	236,2
розрахунками з оплати праці	1630	-	841,7
Доходи майбутніх періодів	1665	6 950,8	7 540,4
Інші поточні зобов'язання	1690	-	1,9
Усього за розділом III	1695	6 950,8	8 872,1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	36 623,5	38 197,3

2. Звіт про фінансові результати
за I Півріччя 2025 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	7 000,5	10 236,8
Інші операційні доходи	2120	7 688,3	8 446,0
Інші доходи	2240	1 255,3	-
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	15 944,1	18 682,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(15 141,4)	(16 500,3)
Інші операційні витрати	2180	(3 190,8)	(3 462,2)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(18 332,2)	(19 962,5)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	(2 388,1)	(1 279,7)
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	(2 388,1)	(1 279,7)

Керівник  (підпис)
Головний бухгалтер (підпис)

Балагура Олег Миколайович
(ініціали, прізвище)
Демиденко Юлія Миколаївна
(ініціали, прізвище)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад