

	I півріччя 2025 року	Коди
Комунальне некомерційне підприємство "Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги" Добропільської міської ради	за ЄДРПОУ	37755220
Організаційно-правова форма	за КОПФГ	150
Територія	за КОАТУУ	1411500000
Орган державного управління	за СПОДУ	
Галузь	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	за КВЕД	86.21
Одиниця виміру, тис. гривень	Стандарти звітності П(с)БОУ	v
Форма власності	комунальна Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	107	
Місцезнаходження	85000, Донецька обл., м.Добропілля, вул.Травнева (Першотравнева), 6.75	
Телефон	(066)6863757	
Прізвище та ініціали керівника	Ірина КОЗЕНЬТКО	

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за I півріччя 2025 року
(квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з наростаючим підсумком			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	14 687	12 491	10 746	(1 745)	86,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(11 025)	(10 838)	(9 593)	1 245	88,5
Валовий прибуток/збиток	1020	3 662	1 653	1 153	(500)	69,8
Адміністративні витрати	1040	(4 539)	(4 991)	(4 448)	543	89,1
Витрати на збут	1070	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи/витрати	1300	334	513	480	(33)	93,6
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(543)	(2 825)	(2 815)	10	99,6
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	598	-	-	-	#DIV/0!
Інші доходи/витрати	1320	291	2 825	372	(2 453)	13,2
Фінансовий результат до оподаткування	1170	346	-	(2 443)	(2 443)	#DIV/0!
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	346	-	(2 443)	(2 443)	#DIV/0!
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5010	-	-	-	-	-
II. Розрахунки з бюджетом						
Дивіденди/відрахування частини чистого прибутку	2100	-	-	-	-	-
Податок на прибуток підприємств	2110	-	-	-	-	-
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	45	36	27	(9)	75,0
Інші податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів	2140	2 375	2 628	2 447	(181)	93,1
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	2 503	2 412	2 119	(293)	87,9
Усього виплат на користь держави	2200	4 923	5 076	4 593	(483)	90,5
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	11 988	11 674	11 674	-	100,0
Грошові кошти на початок періоду	3620	12 695	-	9 745	-	#DIV/0!
Чистий грошовий потік	3630	542	386	(2 058)	-	-533,2
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	17 320	14 633	14 934	301	102,1
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5000	-	-	-	-	-
Коефіцієнт фінансової стійкості	5100	-	-	-	-	-

VI. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи	6000	39 307	40 204	54 291	14 087	135,0
Оборотні активи	6010	21 387	19 055	13 124	(5 931)	68,9
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	12 695	11 674	9 745	(1 929)	83,5
Усього активи	6030	60 694	59 259	67 415	8 156	113,8
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	11 104	9 445	4 700	(4 745)	49,8
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	2 254	4 600	5 806	1 206	126,2
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	13 358	14 045	10 506	(3 539)	74,8
у тому числі державні гранти і субсидії	6070	-	-	-	-	-
у тому числі фінансові запозичення	6080	-	-	-	-	-
Власний капітал	6090	47 336	45 214	56 909	11 695	125,9

Директор
(посада)



(signature)
(підпис)

Ірина КОЗЕНЯТКО
(позвали, прізвище)

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з наростаючим підсумком				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	14 687	12 491	10 746	(1 745)	86,0%	Невиконання в зв'язку із недоотриманням доходів від НСЗУ (зменшення декларацій та відповідно зменшення надання туб., палатив, псих. послуг)
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	(11 025)	(10 838)	(9 593)	1 245	88,5%	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	(193)	(141)	(81)	60	57,4%	
витрати на наливо	1012	(146)	(167)	(160)	7	95,8%	
витрати на електроенергію	1013	-	-	-	-	-	
витрати на оплату праці	1014	(8 089)	(7 800)	(6 958)	842	89,2%	
відрахування на соціальні заходи	1015	(1 746)	(1 677)	(1 464)	213	87,3%	21,0 %
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	-	(1)	-	1	0,0%	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(439)	(518)	(500)	18	96,5%	
інші витрати (розшифрувати)	1018	(412)	(534)	(430)	104	80,5%	
Валовий прибуток (збиток)	1020	3 662	1 653	1 153	(500)	69,8%	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	3 463	4 005	3 488	(517)	87,1%	Невиконання по доходам за рахунок: цільового фінансування з місцевих бюджетів (залишки невикористаних запасів станом на 01.07.25р.); відшкодування орендарями за комунальні послуги (заборгованість орендарів); зменшення відсотків банку за операціями на банківському рахунку
курсові різниці	1031	-	-	-	-	-	
Адміністративні витрати, у тому числі: -	1040	(4 539)	(4 991)	(4 448)	543	89,1%	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	-	-	-	-	-	
витрати на оренду службових автомобілів	1042	-	-	-	-	-	
витрати на консалтингові послуги	1043	-	-	-	-	-	
витрати на страхові послуги	1044	(3)	(3)	(6)	(3)	200,0%	
витрати на аудиторські послуги	1045	-	-	-	-	-	
витрати на службові відрядження (витрати на оплату добоових та проїзду працівникам підприємства)	1046	(7)	(7)	-	7	0,0%	
витрати на зв'язок	1047	(35)	(44)	(44)	-	100,0%	
витрати на оплату праці	1048	(3 279)	(3 420)	(3 151)	269	92,1%	
відрахування на соціальні * заходи	1049	(672)	(735)	(624)	111	84,9%	19,8 %

амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	(176)	(377)	(360)	17	95,5%
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	-	-	-	-	-
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052	-	-	-	-	-
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053	-	-	-	-	-
організаційно-технічні послуги	1054	(67)	(97)	(83)	14	85,6%
консультаційні та інформаційні послуги	1055	(1)	(2)	(2)	-	100,0%
юридичні послуги	1056	-	(20)	-	20	0,0%
послуги з оцінки майна	1057	(3)	(16)	(16)	-	100,0%
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	-	-	-	-	-
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	(14)	-	-	-	#DIV/0!
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	(1)	(3)	-	3	0,0%
витрати на поліпшення основних фондів	1061	-	-	-	-	-
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	(281)	(267)	(162)	105	60,7%
Витрати на збут, у тому числі:	1070	-	-	-	-	-
транспортні витрати	1071	-	-	-	-	-
витрати на зберігання та упаковку	1072	-	-	-	-	-
витрати на оплату праці	1073	-	-	-	-	-
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	-	-	-	-	-
витрати на рекламу	1075	-	-	-	-	-
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(3 129)	(3 492)	(3 008)	484	86,1%
витрати на благодійну допомогу	1081	-	-	-	-	-
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082	-	-	-	-	-
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083	-	-	-	-	-
курсові різниці	1084	-	-	-	-	-
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	(3 129)	(3 492)	(3 007)	485	86,1%
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(543)	(2 825)	(2 815)	10	99,6%
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-

Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	598	-	-	-	#DIV/0!
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	-	-	-	-	-
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	-	-	-	-	#DIV/0!
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	4 763	6 239	5 877	(362)	94,2%
Невиконання по доходам за рахунок: цільових надходжень від благодійних організацій та підприємств (невикористані запаси станом на 01.07.25р. та не введені в експлуатацію НА, отримані безоплатно); надходжень від юридичних та фізичних осіб						
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	(4 472)	(3 414)	(5 505)	(2 091)	161,2%
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	346	-	(2 443)	(2 443)	#DIV/0!
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-
Прибуток (збиток) від принципної діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	346	-	(2 443)	(2 443)	#DIV/0!
прибуток	1201	346	-	(2 443)	(2 443)	#DIV/0!
збиток	1202	-	-	-	-	-
Неконтрольована частка	1210	-	-	-	-	-
Доходи і витрати (у загальнені показники)						
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	334	513	480	(33)	93,6%
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	598	-	-	-	#DIV/0!
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	291	2 825	372	(2 453)	13,2%
Усього доходів	1330	23 511	22 735	20 111	(2 624)	88,5%
Усього витрат	1340	(23 165)	(22 735)	(22 554)	181	99,2%
Елементи операційних витрат						
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	(460)	(441)	(313)	128	71,0%
витрати на сировину та основні матеріали	1501	(193)	(141)	(81)	60	57,4%
витрати на паливо та енергію	1502	(146)	(167)	(160)	7	95,8%
Витрати на оплату праці	1510	(11 368)	(11 220)	(10 109)	1 111	90,1%
Відрахування на соціальні заходи	1520	(2 418)	(2 412)	(2 088)	324	86,6%
Амортизація	1530	(615)	(895)	(860)	35	96,1%
Інші операційні витрати	1540	(8 304)	(7 767)	(9 184)	(1 417)	118,2%
Усього	1550	(23 165)	(22 735)	(22 554)	181	99,2%



[Handwritten signature]

Ірина КОЗЕНЯТКО

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з наростаючим підсумком			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок року	2000	15 268	14 416	14 416	-	100,0%
Відрахування частини чистого прибутку	2010	-	-	-	-	-
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-
Розвиток виробництва	2030	-	-	-	-	-
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	-	-	-	-	-
Резервний фонд	2040	-	-	-	-	-
Інші фонди (списана сума дооцінки основних засобів у сумі нарахованого зносу та визнано прибутком). <i>Коригування прибутку.</i>	2050	196	386	385	(1)	99,7%
Інші цілі	2060	0	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	15 810	14 802	12 358	(2 444)	83,5%
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	-	-	-	-	-
Податок на прибуток підприємств	2110	-	-	-	-	-
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	45	36	27	(9)	75,0%
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	()	()	()	-	-
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	2 375	2 628	2 447	(181)	93,1%
акцизний податок	2141	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2142	-	-	-	-	-
плата за користування надрами	2143	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2144	2 153	2 019	1 875	(144)	92,9%
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1	-	-	-	-	-
неустойки (штрафи, пені)	2145/2	-	-	-	-	-
місцеві податки та збори (податок на землю)	2146	42	47	47	-	100,0%
інші платежі (військовий збір, інші збори)	2147	180	562	525	(37)	93,4%
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування (в тому числі 31 тис. грн. перераховано до пенсійних коштів Представництва "Проджескт ДОН" - члена ФАУНДЕЛІННІ ПІК" в Україні, який укладено зобов'язання на преміювання мед.персонала на спеціальних умовах)	2150	2 503	2 412	2 119	(293)	87,9%
Усього виділено на користь держави	2200	4 923	5 076	4 593	(483)	90,5%

Директор



Handwritten signature

Ірина КОЗЕНЯТКО

III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з наростаючим підсумком			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	346	-	(2 443)	(2 443)	#DIV/0!
Коригування на:					-	-
амортизацію необоротних активів	3000		-	-	-	-
збільшення (зменшення) забезпечень	3010		-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (нарахований збиток на оціненні основні засоби та сума визнана прибутком Д-т 411 К-т 441)	3030	196	386	385	(1)	99,7%
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	542	386	(2 058)	(2 444)	-533,2%
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	542	386	(2 058)	(2 444)	-533,2%
Сплачений податок на прибуток	3080	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	542	386	(2 058)	(2 444)	-533,2%
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						
Надходження					-	-
Виручка від реалізації основних фондів	3200	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210	-	-	-	-	-
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220	-	-	-	-	-
Надходження від отриманих:					-	-
відсотків	3230	-	-	-	-	-
дивідендів	3240	-	-	-	-	-
Надходження від деривативів	3250	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3260	-	-	-	-	-
в тому числі:					-	-
внески до статутного капіталу		-	-	-	-	-
інші надходження		-	-	-	-	-
Витрати					-	-
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	-	-	-	-	-
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280	-	-	-	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	-	-	-	-	-
Придбання акцій та облігацій	3300	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
Інші витрати (розшифрувати)	3310	-	-	-	-	-
в тому числі		-	-	-	-	-
внески до статутного капіталу (розшифрувати)		-	-	-	-	-
					-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Находження		-	-	-	-	-
Власного капіталу	3400	-	-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:		-	-	-	-	-
кредити	3410	-	-	-	-	-
позики	3420	-	-	-	-	-
облігації	3430	-	-	-	-	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:		-	-	-	-	-
кредити	3440	-	-	-	-	-
позики	3450	-	-	-	-	-
облігації	3460	-	-	-	-	-
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3480	-	-	-	-	-
Витрати					-	-
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490	-	-	-	-	-
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:		-	-	-	-	-
кредити	3510	-	-	-	-	-
позики	3520	-	-	-	-	-
облігації	3530	-	-	-	-	-
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:		-	-	-	-	-
кредити	3540	-	-	-	-	-
позики	3550	-	-	-	-	-
облігації	3560	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	3570	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	-	-	-	-	-
Грошові кошти					-	-
на початок періоду	3600	11 988	11 674	11 674	-	100,0%
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	-	-		-	-
на кінець періоду	3620	12 695	-	9 745	9 745	#DIV/0!
Чистий грошовий потік	3630	542	386	(2 058)	(2 444)	-533,2%

Директор



[Handwritten signature]

Ірина КОЗЕНЯТКО

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з наростаючим підсумком			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	17 320	14 633	14 934	301	102,1%
Капітальний ремонт	4010	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів (в тому числі безоплатно отримані та дооцінені активи)	4020	17 272	14 455	14 655	200	101,4%
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (розшифрувати) (в тому числі безоплатно отримані)	4030	48	178	279	101	156,7%
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	#DIV/0!
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів (розшифрувати)	4050	-	-	-	-	-

Директор



(Handwritten signature)

Ірина КОЗЕНЯТКО

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з наростаючим підсумком			Примітки
				план	факт	відхилення +/-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5000	Збільшення	0,0	0,0	0,0	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5010	> 0	0,0	0,0	0,0	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності			0,0	0,0	0,0	0,0	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5100	> 1	0,0	0,0	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 6050)	5110	> 1	0,0	0,0	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

Директор
(посада)



(підпис)

Ірина КОЗЕНЯТКО

(підпис, прізвище)

VI. Інформація

до фінансового звіту за I півріччя 2025 року

Комуніальне некомерційне підприємство "Добропілляський центр первинної медико-санітарної допомоги" Добропілляської міської ради

(назва підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:	-	122	122	122	107	(15)	87,7
керівники	-	7	5	5	5	-	100,0
професіонали	-	19	18	18	18	-	100,0
фахівці	-	55	56	56	47	(9)	83,9
технічні службовці	-	8	8	8	6	(2)	75,0
робітники	-	33	35	35	31	(4)	88,6
інші категорії	-	-	-	-	-	-	-
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:	-	22 970	22 999	11 220	10 109	(1 111)	90,1
директор	-	623	635	318	304	(14)	95,6
адміністративно-управлінський персонал	-	3 453	3 557	1 542	1 529	(13)	99,2
працівники	-	18 894	18 807	9 360	8 276	(1 084)	88,4
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:	-	22 970	22 999	11 220	10 109	(1 111)	90,1
директор	-	623	635	318	304	(14)	95,6
адміністративно-управлінський персонал	-	3 453	3 557	1 542	1 529	(13)	99,2
працівники	-	18 894	18 807	9 360	8 276	(1 084)	88,4
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень	-	15 690	€ 15 710	15 328	15 746	418	102,7
директор	-	51 917	52 917	53 000	50 667	(2 333)	95,6
адміністративно-управлінський персонал	-	20 554	22 801	19 769	23 167	3 397	117,2
працівники	-	14 715	14 512	14 444	14 519	75	100,5
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень	-	15 690	€ 15 710	15 328	15 746	418	102,7
директор	-	51 917	52 917	53 000	50 667	(2 333)	95,6
адміністративно-управлінський персонал	-	20 554	22 801	19 769	23 167	3 397	117,2
працівники	-	14 715	14 512	14 444	14 519	75	100,5

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно до запланованих та порівняно з попереднім роком обов'язково надаються відповідні обґрунтування

2. Інформація про бізнес-план (коди рядка 1000 фінансового плану)

Найменування показника	План				Факт				Відхилення, +/-				Виконання, %	
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Доход від операційної (основної) діяльності, у тому числі: від надання медичних послуг (фінансування і національної служби здоров'я України, 5 пакетів медичних гарантій (№ 1 "Первинна медична допомога", № 2 "Мобільна наглядна медична допомога: дорослим і дітям", № 4 "Супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги", № 50 "Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги та залучення лікарів - інтернів", № 51 "Супровід і лікування дорослих та дітей і психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги")	12 491	32 957	379,00	10 746	27 939	384,62	(1 745)	(5 018)	5,62	86,0	84,8	101,5		
Усього:	12 491	32 957		10 746	27 939		(1 745)			86,0				

3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договором	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборогованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
		0	0,0		-	0
		0	0,0		-	0
Усього	X	X	X		-	0

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Найменування	Зобов'язання	Заборогованість на початок звітного періоду		Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборогованість на кінець звітного періоду
		2	3	план	факт	план	факт	
Довгострокові зобов'язання, усього								7
у тому числі								
Короткострокові зобов'язання, усього								
у тому числі								
Інші фінансові зобов'язання, усього								
у тому числі								
Усього								



Директор

Ірина КОЗЕНЯТКО

5. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат): 1041)

[illegible]

9. План використання бюджетних коштів

№ з/п	Найменування показника	Фактично за відповідний період минулого року	План з початку року	Фактично за відповідний період з нарастанням підсумком	Відхилення (+/-)
1	2	3	4	5	6
	державний бюджет	-	-	-	-
	видавничі кошти (розшифрувати)	-	-	-	-
	видавничі кошти (розшифрувати)	-	-	-	-
	власний бюджет	-	-	-	-
	видавничі кошти (розшифрувати)	-	-	-	-
	видавничі кошти (розшифрувати)	-	-	-	-
	міський бюджет	-	-	-	-
	видавничі кошти (Добровільська МПГ - 2608,0 тис. грн; Новоодеська СТГ - 223,0 тис. грн)	2 736	3 146	2 831	(315)
	видавничі кошти (Добровільська МПГ - 2608,0 тис. грн; Новоодеська СТГ - 223,0 тис. грн)	2 736	3 146	2 831	(315)

Aditya

Ірина КОЗЕНЯТКО



ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

Комунальне некомерційне підприємство «Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги» Добропільської міської ради

Комунальне некомерційне підприємство «Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги» Добропільської міської ради (далі-Підприємство) було створено 02.07.2018р. шляхом перетворення комунального закладу «Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги» в Комунальне некомерційне підприємство «Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги» на підставі рішення Добропільської міської ради від 17.01.2018 № 7/37-8 «Про реорганізацію комунального закладу «Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги». Підприємство є правонаступником всіх прав та обов'язків комунального закладу «Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги» та прав на майно, яке перебуває у комунальній власності та за ним закріплено право оперативного управління.

Структура Підприємства включає:

Адміністративно-управлінський відділ;

Допоміжні підрозділи: інформаційно-аналітичний відділ медичної статистики, спеціалісти, бухгалтерія, господарчий підрозділ;

Лікувально-профілактичні підрозділи: лікарська амбулаторія сімейного типу № 1 м.Добропілля, лікарська амбулаторія сімейного типу № 2 м.Добропілля, лікарська амбулаторія сімейного типу № 3 м.Білицьке, лікарська амбулаторія сімейного типу № 4 смт.Святогорівка, лікарська амбулаторія сімейного типу № 5 смт.Новодонецьке, лікарська амбулаторія сімейного типу № 6 с.Ковалівка.

Основним видом діяльності Підприємства є загальна медична практика. Підприємство має ліцензію на провадження господарської діяльності з медичної практики за спеціальністю організація і управління охороною здоров'я, загальна практика – сімейна медицина, педіатрія, терапія; за спеціальністю молодших спеціалістів з медичною освітою: сестринська справа, медична статистика, лікувальна справа (невідкладні стани). Місце знаходження Підприємства: 85000, Донецька область, місто Добропілля, вулиця Травнева (Періотравнева), будинок 75. Загальна кубатура будов закладу складає 52,9 тис. м³.

Затверджено по закладу станом на 01.07.2025 року – 149,0 шт. од., фактично зайнято – 116,0 шт. од., вакантних посад – 33,0 шт. од. (у зв'язку із плінністю кадрів, вплив повномаштабного вторгнення).

Підприємство має статус юридичної особи, є комунальною неприбутковою організацією, одержувачем бюджетних коштів.

Фінансовий стан підприємства станом на 01.07.2025р.:

Актив – 67415 тис. грн

- Необоротні активи – 54291 тис. грн.;

- Оборотні активи – 13124 тис. грн. (в тому числі: грошові кошти та їх еквіваленти – 9745 тис. грн.).

Пасив – 67415 тис. грн.

- Довгострокові зобов'язання і забезпечення – 4700 тис. грн.;

- Поточні зобов'язання і забезпечення – 5806 тис. грн.;

- Власний капітал підприємства – 56909 тис. грн. (zareєстрований (пайовий) капітал + 50 тис. грн.; додатковий капітал +6823 тис. грн.; капітал в дооцінках +37728 тис. грн.); нерозподілений прибуток +12358 тис. грн; неоплачений капітал мінус -50 тис. грн).

Доходи Підприємства на I півріччя 2025 року заплановані у сумі 22735 тис. грн, фактично отримано доходів 20111 тис. грн, що складає 88,5 % від запланованих, а саме:

Чистий дохід від реалізації послуг - 10746 тис. грн. (86,0 % від запланованого) (невиконання за рахунок недоотримання доходів за рахунок коштів НСЗУ (зменшення декларацій та відповідно зменшення надання туб., паліатив, псих. послуг)), в тому числі:

- Надходження коштів з Національної служби здоров'я України (5 пакетів медичних гарантій: первин-

на медична допомога (кількість підписаних декларацій з пацієнтами станом на 01.07.2025р. складає 27912); супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги (12 посл.); мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям (13 посл.); супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги (1 посл.); забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів - інтернів" (1 особа)) – 10746 тис. грн.

Інші операційні доходи Підприємства – 3488 тис. грн. (87,1% від запланованого)(невиконання по доходам за рахунок: цільового фінансування з місцевих бюджетів (залишки невикористаних запасів станом на 01.07.25р.); відшкодування орендарями за комунальні послуги (заборгованість орендарів); зменшення відсотків банку за операціями на банківському рахунку), в тому числі:

- Цільове фінансування з місцевих бюджетів (у сумі фактичних витрат) – 2830 тис. грн.
(Добропільська міська ТГ – 2622 тис. грн; Новоодонецька селищна ТГ – 208 тис. грн);
- Надходження від орендарів за оренду приміщень та відшкодування земельного податку – 73 тис. грн;
- Надходження від орендарів відшкодувань за комунальні послуги, послуги Інтернету та експлуатаційні витрати – 137 тис. грн;
- Відсотки нараховані банком на залишок коштів на банківському рахунку – 448 тис. грн.

Інші доходи – 5877 тис. грн. (94,2 % від запланованого) (невиконання по доходам за рахунок: цільових надходжень від благодійних організацій та підприємств (невикористані запаси станом на 01.07.25р. та не введені в експлуатацію НА, отримані безоплатно); надходжень коштів від юридичних осіб), в тому числі:

- Цільові надходження активів (безоплатно отримані - централізовані поставки, гуманітарна, благодійна допомога тощо) – 373 тис. грн. (відображений дохід у сумі, пропорційно сумі нарахованої амортизації основних засобів);
- Цільові надходження запасів (безоплатно отримані-централізовані поставки, гуманітарна, благодійна допомога тощо) – 5268 тис. грн. (у сумі фактичних витрат);
- Цільові надходження коштів від юридичних осіб – 193 тис. грн. (грантова угода на оплату преміювання медичних працівників за додаткову роботу та на оплату інших адміністративних витрат);
- Цільові надходження коштів від фізичних осіб – 43 тис. грн (для сплати комунальних послуг).

Витрати Підприємства на I півріччя 2025 року заплановані у сумі 22735 тис. грн, проведено витрат на суму 22554 тис. грн., що складає 99,2% від запланованих, а саме:

Собівартість послуги – 9593 тис. грн. (88,5 % від запланованого), в тому числі:

- Витрати на сировину та основні матеріали – 81 тис. грн. (витрати медикаментів та виробів медичного призначення);
- Витрати на паливо – 160 тис. грн (витрати бензину, дизелю та мастила);
- Витрати на оплату праці (медичного персоналу) – 6958 тис. грн.;
- Відрахування на соціальні заходи – 1464 тис. грн. (21,0%);
- Амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 500 тис. грн;
- Інші витрати – 430 тис. грн. (фактичні витрати на лабораторні послуги; запасні частини на медичний автотранспорт; технічне обслуговування та ремонт автомобілів; послуги зі збору та знищення мед. відходів тощо).

Адміністративні витрати – 4448 тис. грн. (89,1% від запланованого), в тому числі:

- Витрати на страхові послуги – 6 тис. грн;
- Витрати на зв'язок – 44 тис. грн. (послуги телефонного зв'язку, Інтернету, тех. обслугов. локальн. мережі);
- Витрати на оплату праці (адміністративного та технічного персоналу) – 3151 тис. грн.;
- Відрахування на соціальні заходи – 624 тис. грн. (21%);
- Амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 360 тис. грн.;
- Організаційно-технічні послуги – 83 тис. грн (виготовлення ЕЦП, обслугов. програмн. забезпечень);
- Консультаційні та інформаційні послуги – 2 тис. грн;
- Послуги з оцінки майна – 16 тис. грн (оцінка будівель);

- Інші адміністративні витрати – 162 тис. грн. (фактичні витрати на господарчі та будівельні товари; канцелярське приладдя; послуги: з утримання пожежної сигналізації; з охорони майна; з обслуговування водоміру; з перезарядки вогнегасників; з навчання працівників; з дератизації; поштові послуги; послуги банку; оплата земельного податку тощо).

Інші операційні витрати – 3008 тис. грн. (86,1% від запланованого), в тому числі:

- За рахунок власних коштів – 118 тис. грн (витрати на оплату лікарняних листів перші 5 днів за рахунок Підприємства, списання активів; послуги з поточного ремонту ганку амбулаторії № 2 тощо);
- За рахунок цільового фінансування з місцевих бюджетів (у сумі фактичних витрат) – 2830 тис. грн., а саме:

Добропільська міська ТГ – 2622 тис. грн.:

«Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико - санітарної) допомоги» – 2556,3 тис. грн (витрати медикаментів та виробів медичного призначення - 2,7 тис. грн (залишок на 01.01.25р.); забезпечення дітей, хворих на фенілкетонурію продуктами лікувального харчування – 155,9 тис. грн; витрати бензину – 0,9 тис. грн (залишок на 01.01.25р.); витрати комунальних послуг та інших енергоносіїв – 1881,1 тис. грн; забезпечення за безкоштовними та пільговими рецептами – 187,4 тис. грн; поточний ремонт окремих вікон та дверей в амбулаторії №2 – 328,3 тис. грн);

«Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» - 51,3 тис. грн (витрати підгузків, калоприймачів);

«Програма і централізовані заходи боротьби з туберкульозом» – 14,4 тис. грн. (витрати туберкуліну).

Новодонецька селищна ТГ – 208 тис. грн.:

«Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» – 200 тис. грн (витрати за безкоштовними та пільговими рецептами – 49 тис. грн; витрати комунальних послуг – 151 тис. грн);

«Програма і централізовані заходи боротьби з туберкульозом» – 2 тис. грн. (витрати туберкуліну);

«Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» - 6 тис. грн (витрати калоприймачів).

- За рахунок надходжень від орендарів відшкодувань за надані комунальні послуги та послуги Інтернету – 9 тис. грн.

Інші витрати – 5505 тис. грн. (161,2% від запланованих), а саме:

- За рахунок цільових надходження запасів та активів (безоплатно отримані-централізовані поставки, Гуманітарна благодійна допомога; списання майна тощо) – 5269 тис. грн. (у сумі фактичних витрат);
- За рахунок цільових коштів від юридичних осіб – 193 тис. грн. (грантова угода на оплату преміювання медичних працівників за додаткову роботу та на оплату інших адміністративних витрат);
- За рахунок цільових коштів від фізичних осіб – 43 тис. грн (для сплати комунальних послуг).

Станом на 01.07.2025 року Підприємство має дебіторську заборгованість у сумі 106 тис. грн (в тому числі: 76 тис. грн – заборгованість орендарів за комунальні послуги; 8 тис. грн - заборгованість місцевого бюджету; 22 тис. грн – за розрахунками з бюджетом (відкладено право на ПК, не зареєстровано ПН постачальниками).

Станом на 01.07.2025 року Підприємство має кредиторську заборгованість у сумі 43 тис. грн, в тому числі: 15 тис. грн. за отримані послуги (з вивозу сміття, з відшкодування за безкоштовними та пільговими рецептами) (заборгованість в зв'язку із тим, що акти за отримані послуги у червні 2025р. надані виконавцями в останній день місяця); 28 тис. грн – за розрахунками з бюджетом (не підтверджені ПЗ з ПДВ).

У I півріччі 2025 року було безоплатно отримано капітальних інвестицій на суму 751 тис. грн, а саме:

- Основних засобів на суму 472 тис. грн (дефібрилятор, аналізатор сечі, аналізатор гематологічний, електрокардіографи тощо);
- Інших НМА на суму 279 тис. грн (офтальмоскоп, пульсоксиметр, пікфлуометр, ваги дорослі, стетоскопи, плантографи, медичний опромінювач, аналізатори, світильник оглядовий, тумбочка приліжкова, ширма, камертон, освітлювач табл.для визнач.зору, штатив на колесах, вимір.артер.тиску тощо).

Чистий фінансовий результат за I півріччя 2025 року склав -2443 тис. грн. (збиток від операційної діяльності підприємства: за рахунок недоотриманих доходів) *(сума отриманих доходів за мінусом фактичних витрат підприємства)*.

Також, у I півріччі 2025 року було списано сальдо капіталу в дооцінках (Д-т 411 К-т 441) у сумі нарахованої амортизації – 385 тис. грн, за об'єктами основних засобів, які були раніше дооцінені. Списаний капітал в дооцінках визнано прибутком.

Залишок нерозподіленого прибутку станом на 01.07.2025 року склав +12358 тис. грн. *(14416 тис. грн (нерозподілений прибуток станом на 01.01.25р.) - 2443 тис. грн (збиток на 01.07.2025р.) + 385 тис. грн (прибуток від списання капіталу в дооцінках))*.

Директор



Ірина КОЗЕНЯТКО