

		9 місяців 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		94	
Місцезнаходження	85000, Донецька обл., м.Добропілля, вул.Травнева (Першотравнева), 6.75		
Телефон		(066)6863757	
Прізвище та ініціали керівника		Ірина КОЗЕНЯТКО	

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 9 місяців 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	22 125	19 048	13 981	(5 067)	73,4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(16 873)	(17 063)	(13 002)	4 061	76,2
Валовий прибуток/збиток	1020	5 252	1 985	979	(1 006)	49,3
Адміністративні витрати	1040	(7 063)	(7 749)	(6 691)	1 058	86,3
Витрати на збут	1070	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи/витрати	1300	339	778	672	(106)	86,4
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(1 472)	(4 986)	(5 040)	(54)	101,1
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	485	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Інші доходи/витрати	1320	433	4 986	547	(4 439)	11,0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(554)	-	(4 493)	(4 493)	#ДЕЛ/0!
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	(554)	-	(4 493)	(4 493)	#ДЕЛ/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	56	47	38	(9)	80,9
Інші податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів	2140	3 656	4 136	3 427	(709)	82,9
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	3 844	3 796	2 989	(807)	78,7
Усього виплат на користь держави	2200	7 556	7 979	6 454	(1 525)	80,9
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	11 988	11 674	11 674	-	100,0
Грошові кошти на початок періоду	3620	12 024	-	8 035	-	#ДЕЛ/0!
Чистий грошовий потік	3630	(218)	579	(3 925)	-	-677,9
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	2 956	14 658	14 934	276	101,9
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5000	-	-	-	-	-
Коефіцієнт фінансової стійкості	5100	-	-	-	-	-

VI. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи	6000	39 800	40 204	53 915	13 711	134,1
Оборотні активи	6010	19 290	19 055	9 915	(9 140)	52,0
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	12 024	11 674	8 035	(3 639)	68,8
Усього активи	6030	59 090	59 259	63 830	4 571	107,7
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	8 499	9 445	3 348	(6 097)	35,4
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	4 212	4 600	5 647	1 047	122,8
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	12 711	14 045	8 995	(5 050)	64,0
у тому числі державні гранти і субсидії	6070	-	-	-	-	-
у тому числі фінансові запозичення	6080	-	-	-	-	-
Власний капітал	6090	46 379	45 214	54 835	9 621	121,3

Директор
(посада)



(signature)
(підпис)

Ірина КОЗЕНЯТКО
(ініціали, 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	22 125	19 048	13 981	(5 067)	73,4%	Невиконання в зв'язку із недоотриманням доходів від НСЗУ (зменшення декларацій та відповідно зменшення надання туб., палатив, псих. послуг). В зв'язку із наближенням лінії фронту та погіршенням безпекової ситуації в Добропільській МТГ, евакуйоване населення із громади
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	(16 873)	(17 063)	(13 002)	4 061	76,2%	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	(262)	(241)	(145)	96	60,2%	
витрати на паливо	1012	(224)	(221)	(220)	1	99,5%	
витрати на електроенергію	1013	-	-	-	-	-	
витрати на оплату праці	1014	(12 344)	(12 343)	(9 381)	2 962	76,0%	
відрахування на соціальні заходи	1015	(2 666)	(2 654)	(2 010)	644	75,7%	21,4%
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	-	(2)	-	2	0,0%	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(641)	(804)	(732)	72	91,0%	
інші витрати (розшифрувати)	1018	(736)	(798)	(514)	284	64,4%	
Валовий прибуток (збиток)	1020	5 252	1 985	979	(1 006)	49,3%	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	3 933	5 101	3 934	(1 167)	77,1%	Невиконання по доходам за рахунок: цільового фінансування з місцевих бюджетів (залишки невикористаних запасів станом на 01.10.25р.); відшкодування орендарями за комунальні послуги (заборгованість орендарів); зменшення відсотків банку за операціями на банківському рахунку
курсові різниці	1031	-	-	-	-	-	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	(7 063)	(7 749)	(6 691)	1 058	86,3%	
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)	(5)	(9)	(4)	180,0%	
витрати на аудиторські послуги	1045	-	-	-	-	-	
витрати на службові відрядження (витрати на оплату добоових та проїзду працівникам підприємства)	1046	(13)	(13)	-	13	0,0%	
витрати на зв'язок	1047	(61)	(72)	(62)	10	86,1%	
витрати на оплату праці	1048	(5 152)	(5 312)	(4 762)	550	89,6%	
відрахування на соціальні заходи	1049	(1 043)	(1 142)	(947)	195	82,9%	19,9 %

амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	(309)	(573)	(503)	70	87,8%
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	(100)	(152)	(142)	10	93,4%
консультаційні та інформаційні послуги	1055	(1)	(2)	(2)	-	100,0%
юридичні послуги	1056	-	(20)	-	20	0,0%
послуги з оцінки майна	1057	(4)	(16)	(16)	-	100,0%
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	-	-	-	-	-
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	(14)	-	-	-	#ДЕЛ/0!
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	(1)	(6)	-	6	0,0%
витрати на поліпшення основних фондів	1061	-	-	-	-	-
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	(362)	(436)	(248)	188	56,9%
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	(3 594)	(4 323)	(3 262)	1 061	75,5%
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	(3 594)	(4 323)	(3 262)	1 061	75,5%
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(1 472)	(4 986)	(5 040)	(54)	101,1%
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-

Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	854	-	-	-	#ДЕЛ/0!	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	-	-	-	-	-	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	(369)	-	-	-	#ДЕЛ/0!	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	7 139	10 002	7 394	(2 608)	73,9%	Невиконання по доходам за рахунок: цільових надходжень від благодійних організацій та підприємств (не введені в експлуатацію НА, отримані безоплатно); надходжень від юридичних осіб
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	(6 706)	(5 016)	(6 847)	(1 831)	136,5%	За рахунок витрачених запасів, отриманих гуманітарно
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(554)	-	(4 493)	(4 493)	#ДЕЛ/0!	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	(554)	-	(4 493)	(4 493)	#ДЕЛ/0!	
прибуток	1201	(554)	-	(4 493)	(4 493)	#ДЕЛ/0!	
збиток	1202	-	-	-	-	-	
Неконтрольована частка	1210	-	-	-	-	-	
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	339	778	672	(106)	86,4%	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	485	-	-	-	#ДЕЛ/0!	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	433	4 986	547	(4 439)	11,0%	
Усього доходів	1330	34 051	34 151	25 309	(8 842)	74,1%	
Усього витрат	1340	(34 605)	(34 151)	(29 802)	4 349	87,3%	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	(680)	(673)	(487)	186	72,4%	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	(262)	(241)	(145)	96	60,2%	
витрати на паливо та енергію	1502	(224)	(221)	(220)	1	99,5%	
Витрати на оплату праці	1510	(17 496)	(17 655)	(14 143)	3 512	80,1%	
Відрахування на соціальні заходи	1520	(3 709)	(3 796)	(2 957)	839	77,9%	
Амортизація	1530	(950)	(1 377)	(1 235)	142	89,7%	
Інші операційні витрати	1540	(11 770)	(10 650)	(10 980)	(330)	103,1%	
Усього	1550	(34 605)	(34 151)	(29 802)	4 349	87,3%	

Директор



[Handwritten signature]

Ірина КОЗЕНЯТКО

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з нарастаючим 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	336	579	568	(11)	98,1%
Інші цілі	2060	0	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	15 050	14 995	10 491	(4 504)	70,0%
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	56	47	38	(9)	80,9%
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	3 656	4 136	3 427	(709)	82,9%
акцизний податок	2141	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2142	-	-	-	-	-
плата за користування надрами	2143	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2144	3 311	3 177	2 619	(558)	82,4%
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	67	75	75	-	100,0%
інші платежі (військовий збір, інші збори)	2147	278	884	733	(151)	82,9%
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування (в тому числі 31 тис. грн. перераховано до рахунків Представництва "Проект ХОУЛ-ЗУ ПІП'ЯТ-ПІП'Л ХЕЛС ФАУНДЕЙШН ІНК" в Україні, в якій укладено угоду на преміювання медперсоналу за додаткову роботу)	2150	3 844	3 796	2 989	(807)	78,7%
Усього виплат на користь держави	2200	7 556	7 979	6 454	(1 525)	80,9%

Директор



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	(554)	-	(4 493)	(4 493)	#ДЕЛ/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 знос на дооцінені основні засоби та сума визнана прибутком Д-т 411 К-т 441)	3030	336	579	568	(11)	98,1%
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	(218)	579	(3 925)	(4 504)	-677,9%
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	(218)	579	(3 925)	(4 504)	-677,9%
Сплачений податок на прибуток	3080	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	(218)	579	(3 925)	(4 504)	-677,9%
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						
Надходження						
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	12 024	-	8 035	8 035	#ДЕЛ/0!
Чистий грошовий потік	3630	(218)	579	(3 925)	(4 504)	-677,9%

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	2 956	14 658	14 934	276	101,9%
Капітальний ремонт	4010	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів (в тому числі безоплатно отримані та дооцінені активи)	4020	2 722	14 455	14 655	200	101,4%
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (розшифрувати) (в тому числі безоплатно отримані)	4030	234	203	279	76	137,4%
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів (розшифрувати)	4050	-	-	-	-	-



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 1200 / 1200)	5010	> 0	0,0	0,0	0,0	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
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)



(signature)
(підпис)

Ірина КОЗЕНЯТКО
(ініціали, прізвище)

VI. Інформація

до фінансового звіту за 9 місяців 2025 року

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

(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати
Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	План минулого року 2	Факт минулого року 3	Плановий рік, усього 4	План звітного періоду 5	Факт звітного періоду 6	Відхилення, +/- 7	Виконання, % 8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:	-	122	122	122	94	(28)	77,0
керівники	-	7	5	5	6	1	120,0
професіонали	-	19	18	18	18	-	100,0
фахівці	-	55	56	56	32	(24)	57,1
технічні службовці	-	8	8	8	7	(1)	87,5
робітники	-	33	35	35	31	(4)	88,6
інші категорії	-	-	-	-	-	-	-
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:	-	22 970	22 999	17 655	14 143	(3 512)	80,1
директор	-	623	635	509	511	2	100,4
адміністративно-управлінський персонал	-	3 453	3 557	2 344	2 484	140	106,0
працівники	-	18 894	18 807	14 802	11 148	(3 654)	75,3
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:	-	22 970	22 999	17 655	14 143	(3 512)	80,1
директор	-	623	635	509	511	2	100,4
адміністративно-управлінський персонал	-	3 453	3 557	2 344	2 484	140	106,0
працівники	-	18 894	18 807	14 802	11 148	(3 654)	75,3
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень	-	15 690	15 710	16 079	16 717	638	104,0
директор	-	51 917	52 917	56 556	56 778	222	100,4
адміністративно-управлінський персонал	-	20 554	22 801	20 034	25 091	5 057	125,2
працівники	-	14 715	14 512	15 228	15 106	(123)	99,2
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень	-	15 690	15 710	16 079	16 717	638	104,0
директор	-	51 917	52 917	56 556	56 778	222	100,4
адміністративно-управлінський персонал	-	20 554	22 801	20 034	25 091	5 057	125,2
працівники	-	14 715	14 512	15 228	15 106	(123)	99,2
У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно до запланованих та порівняно з попереднім роком обов'язково надаються відповідні обґрунтування.	-	14 715	14 512	15 228	15 106	(123)	99,2

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

Найменування показника	План						Факт		Відхилення, +/-				Виконання, %	
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Дохід від операційної (основної) діяльності, у тому числі: від надання медичних послуг (фінансування з Національної служби здоров'я України: 5 пакетів медичних гарантій (№ 1 "Первинна медична допомога"; № 24 "Мобільна паліативна медична допомога" дорослим і дітям"; № 41 "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 із залученням лікарів - інтернів"; № 51 "Супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги")	19 048	кількість підписаних декларацій - 32093; паліатив.посл. - 308 (41 посл./4 кв.*3); туб.посл. - 128 (17 посл./4 кв.*3); кадри - 1 посл.; псих.посл. - 856 (1141 посл./4кв.*3)	570,55	13 981	кількість підписаних декларацій станом на 01.10.2025р. - 20732; паліатив.посл. - 13; туб.посл. - 28; кадри - 1 посл.; псих.посл. - 1	672,98	(5 067)	(12 611)	102,43	73,4	62,2	118,0		
Усього:	19 048	33 386		13 981	20 775		(5 067)			73,4				

3. 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
		0	0,0			0
		0	0,0			0
		0	0,0			0
Усього	X	X	X			0

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитними 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	план	факт	
Довгострокові зобов'язання, усього	2	3	4	5	6	7	8
у тому числі:							
Корупційні зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:							
Центр первинної медико-санітарної допомоги, усього	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:							
Центр первинної медико-санітарної допомоги, усього	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:							
Міської ради	-	-	-	-	-	-	-
Усього:	-	-	-	-	-	-	-

Директор

Ірина КОЗЕНЯТКО

Ірина КОЗЕНЯТКО

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами					
					матеріальні витрати	оплата праці	вдарахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Усього					-	-	-	-	-	

6. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати					
					усього на рік 6	план 7	факт 8	відхилення, +/- 9	виконання, % 10	
1	2	3	4	5	-	-	-	-	-	
Усього					-	-	-	-	-	

7. Джерела капіталних інвестицій

[illegible][illegible]

[illegible]

9. План використання бюджетних коштів

№ п/п	Найменування показника	Фактично за відповідний період минулого року	План з початку року	Фактично за звітний період з наростаючим підсумком	Відхилення (+,-)
1	2	3	4	5	6
	державний бюджет	-	-	-	-
	находження коштів (розлифрукати)	-	-	-	-
	використання коштів (розлифрукати)	-	-	-	-
	облісний бюджет	-	-	-	-
	находження коштів (розлифрукати)	-	-	-	-
	використання коштів (розлифрукати)	-	-	-	-
	міський бюджет	-	-	-	-
	находження коштів (Добропілляська МТГ - 2727,0 тис. грн; Новоодонецька СТГ - 261,0 тис. грн)	3 097	3 897	2 989	(908)
	використання коштів (Добропілляська МТГ - 2727,0 тис. грн; Новоодонецька СТГ - 261,0 тис. грн)	3 097	3 897	2 989	(908)
	Усього				

Adelphi

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, господарчій 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). Місцезнаходження Підприємства: 85000, Донецька область, місто Добропілля, вулиця Травнева (Першотравнева), будинок 75. Загальна кубатура будов закладу складає 52,9 тис. м3.

Затверджено по закладу станом на 01.10.2025 року – 149,0 шт. од., фактично зайнято – 62,75 шт. од., вакантних посад – 86,25 шт. од. (у зв'язку із плінністю кадрів, вплив повномасштабного вторгнення).

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

В зв'язку із наближенням лінії фронту та погіршенням безпекової ситуації в Добропільській МТГ, руйнуванням РФ лікарських амбулаторій сімейного типу КНП «Добропільський ЦПМСД» Добропільської міської ради, евакуацією медичного персоналу та населення із громади, на підставі наказів по Підприємству № 123 від 11.08.2025 та № 141 від 26.09.2025, з 12.08.2025р. було призупинено діяльність лікарської амбулаторії сімейного типу № 3 м.Білицьке та з 01.10.2025р. призупинено діяльність лікарських амбулаторій сімейного типу № 1 м. Добропілля, № 2 м. Добропілля та № 4 с. Святогорівка, до стабілізації безпекової ситуації на відповідних територіях.

Фінансовий стан підприємства станом на 01.10.2025р.:

Актив – 63830 тис. грн

- Необоротні активи – 53915 тис. грн.;

- Оборотні активи – 9915 тис. грн. (в тому числі: грошові кошти та їх еквіваленти – 8035 тис. грн.).

Пасив – 63830 тис. грн.

- Довгострокові зобов'язання і забезпечення – 3348 тис. грн.;

- Поточні зобов'язання і забезпечення – 5647 тис. грн.;

- Власний капітал підприємства – 54835 тис. грн. (зарєстрований (пайовий) капітал + 50 тис. грн; додатковий капітал +6798 тис. грн.; капітал в дооцінках +37545 тис. грн); нерозподілений прибуток +10491 тис. грн; неоплачений капітал мінус -50 тис. грн).

Доходи Підприємства заплановані на 9 місяців 2025 року у сумі 34151 тис. грн, фактично отримано доходів 25309 тис. грн, що складає 74,1 % від запланованих, а саме:

Чистий дохід від реалізації послуг - 13981 тис. грн. (73,4 % від запланованого) (невиконання за рахунок недоотримання доходів за рахунок коштів НСЗУ (Зменшення декларацій та відповідно зменшення надання туб., паліатив, псих. послуг. В зв'язку із наближенням лінії фронту та погіршенням безпекової ситуації в Добропільській МТГ, евакуйоване населення із громади та припинено діяльність лікарських амбулаторій сімейного типу № 1, 2, 3, 4)), в тому числі:

- Надходження коштів з Національної служби здоров'я України (5 пакетів медичних гарантій: первинна медична допомога (кількість підписаних декларацій з пацієнтами станом на 01.10.2025р. складає 20732); супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги (28 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)) – 13981 тис. грн.

Інші операційні доходи Підприємства – 3934 тис. грн. (77,1% від запланованого)(невиконання по доходах за рахунок: цільового фінансування з місцевих бюджетів (залишки невикористаних запасів станом на 01.10.25р.); 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) – 3009 тис. грн. (Добропільська міська ТГ – 2757 тис. грн; Новодонецька селищна ТГ – 252 тис. грн);
- Надходження від орендарів за оренду приміщень та відшкодування земельного податку – 114 тис. грн;
- Надходження від орендарів відшкодувань за комунальні послуги, послуги Інтернету та експлуатаційні витрати – 159 тис. грн;
- Відсотки нараховані банком на залишок коштів на банківському рахунку – 652 тис. грн.

Інші доходи – 7394 тис. грн. (73,9 % від запланованого) (невиконання по доходах за рахунок: цільових надходжень від благодійних організацій та підприємств (невикористані запаси станом на 01.10.25р. та не введені в експлуатацію НА, отримані безоплатно); надходжень коштів від юридичних осіб), в тому числі:

- Від цільових надходжень активів (безоплатно отримані - централізовані поставки, гуманітарна, благодійна допомога тощо) – 548 тис. грн. (відображений дохід у сумі, пропорційно сумі нарахованої амортизації основних засобів);
- Від цільових надходжень запасів (безоплатно отримані-централізовані поставки, гуманітарна, благодійна допомога тощо) – 6609 тис. грн. (у сумі фактичних витрат);
- Від цільових надходжень коштів від юридичних осіб – 193 тис. грн. (грантова угода на оплату преміювання медичних працівників за додаткову роботу та на оплату інших адміністративних витрат);
- Від цільових надходжень коштів від фізичних осіб – 44 тис. грн (для сплати комунальних послуг).

Витрати Підприємства заплановані на 9 місяців 2025 року у сумі 34151 тис. грн, проведено витрат на суму 29802 тис. грн., що складає 87,3 % від запланованих, а саме:

Собівартість послуги – 13002 тис. грн. (76,2 % від запланованого), в тому числі:

- Витрати на сировину та основні матеріали – 145 тис. грн. (витрати медикаментів та виробів медичного призначення);
- Витрати на паливо – 220 тис. грн (витрати бензину, дизелю та мастила);
- Витрати на оплату праці (медичного персоналу) – 9381 тис. грн.;
- Відрахування на соціальні заходи – 2010 тис. грн. (21,4%);
- Амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 732 тис. грн;
- Інші витрати – 514 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 – 6691 тис. грн. (89,1% від запланованого), в тому числі:

- Витрати на страхові послуги – 9 тис. грн;

- Витрати на зв'язок – 62 тис. грн. (послуги телефонного зв'язку, Інтернету, тех. обслугов. локальн. мережі);
- Витрати на оплату праці (адміністративного та технічного персоналу) – 4762 тис. грн.;
- Відрахування на соціальні заходи – 947 тис. грн. (19,9%);
- Амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 503 тис. грн.;
- Організаційно-технічні послуги – 142 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 – 248 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 – 3262 тис. грн. (75,5% від запланованого), в тому числі:

- За рахунок власних коштів – 148 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) – 3009 тис. грн., а саме:

Добропільська міська ТГ – 2757 тис. грн.:

«Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико - санітарної) допомоги» – 2681,6 тис. грн (витрати медикаментів та виробів медичного призначення - 8,7 тис. грн (залишок на 01.01.25р.); забезпечення дітей, хворих на фенілкетонурію продуктами лікувального харчування – 155,9 тис. грн; витрати бензину – 1,7 тис. грн (залишок на 01.01.25р.); витрати комунальних послуг та інших енергоносіїв – 1967,8 тис. грн; забезпечення за безкоштовними та пільговими рецептами – 219,2 тис. грн; поточний ремонт окремих вікон та дверей в амбулаторії №2 – 328,3 тис. грн);

«Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» - 60,1 тис. грн (витрати підгузків, калоприймачів);

«Програма і централізовані заходи боротьби з туберкульозом» – 15,3 тис. грн. (витрати туберкуліну).

Новодонецька селищна ТГ – 252 тис. грн.:

«Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» – 232,7 тис. грн (витрати за безкоштовними та пільговими рецептами – 79,8 тис. грн; витрати комунальних послуг – 152,9 тис. грн);

«Програма і централізовані заходи боротьби з туберкульозом» – 2,0 тис. грн. (витрати туберкуліну);

«Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» - 17,0 тис. грн (витрати калоприймачів).

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

Інші витрати – 6847 тис. грн. (136,5% від запланованих), а саме:

- За рахунок цільових надходження запасів та активів (безоплатно отримані-централізовані поставки, гуманітарна благодійна допомога; списання майна тощо) – 6610 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 – 44 тис. грн (для сплати комунальних послуг).

Станом на 01.10.2025 року Підприємство має дебіторську заборгованість у сумі 121,4 тис. грн (в тому числі: 100,6 тис. грн – заборгованість орендарів за комунальні послуги; 10,0 тис. грн - заборгованість місцевого бюджету; 10,8 тис. грн – за розрахунками з бюджетом (відкладено право на ПК, не зареєстровано ПН постачальниками).

Станом на 01.10.2025 року Підприємство має кредиторську заборгованість у сумі 26,0 тис. грн, в тому числі: 11 тис. грн. за отримані послуги (з відшкодування за безкоштовними та пільговими рецептами; комун.послуги по Новодонецькій СТГ) (заборгованість в зв'язку із тим, що акти за отримані послуги у

вересні 2025р. надані виконавцями в останній день місяця); 15 тис. грн – за розрахунками з бюджетом (не підтверджені ПЗ з ПДВ).

За 9 місяців 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).

Дооцінено активи на суму 14182706,00 грн., а саме:

- Дооцінено будівлі на суму 13936052,00 грн;

- Дооцінено транспортні засоби на суму 246654,00 грн.

Чистий фінансовий результат за 9 місяців 2025 року склав -4493 тис. грн. (збиток від операційної діяльності підприємства: за рахунок недоотриманих доходів) (сума отриманих доходів за мінусом фактичних видатків підприємства).

Також, за 9 місяців 2025 року було списано сальдо капіталу в дооцінках (Д-т 411 К-т 441) у сумі нарахованої амортизації – 568 тис. грн, за об'єктами основних засобів, які були раніше дооцінені. Списаний капітал в дооцінках визнано прибутком.

Залишок нерозподіленого прибутку станом на 01.10.2025 року склав +10491 тис. грн. (14416 тис. грн (нерозподілений прибуток станом на 01.01.25р.) -4493 тис. грн (збиток на 01.10.2025р.) +568 тис. грн (прибуток від списання капіталу в дооцінках)).

Директор



Ірина КОЗЕНЯТКО