

		за I півріччя 2020	Коди	
Комунальне некомерційне підприємство "Добропільський центр первинної медико-санітарної допомоги" Добропільської міської ради		за СДРПОУ	37755220	
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за КОПФІ*	150	
Територія	м.Добропілья, Донецька обл.	за КОАТУУ	1411500000	
Орган державного управління		за СПОДУ		
Галузь		за ЗКІНІ*		
Вид економічної діяльності	загальна медична практика	за КВЕД	86.21	
Одиниця виміру, тис. гривень		Стандарти звітності П(с)БОУ	v	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ		
Середньооблікова кількість штатних працівників		37		
Місцезнаходження	85000, Донецька обл., м.Добропілья, вул.Травнева (Першотравнева), б.75			
Телефон	(066)6863757			
Прізвище та ініціали керівника	Ірина КОЗЕНЯТКО			

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 1 півріччя 2026 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	10 746	1 681	2 569	888	152,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(9 593)	(3 002)	(2 766)	236	92,1
Валовий прибуток/збиток	1020	1 153	(1 321)	(197)	1 124	14,9
Адміністративні витрати	1040	(4 448)	(2 329)	(2 332)	(3)	100,1
Витрати на збут	1070	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи/витрати	1300	480	265	225	(40)	84,9
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(2 815)	(3 385)	(2 304)	1 081	68,1
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-	-	-	-	#DIV/0!
Інші доходи/витрати	1320	372	3 385	327	(3 058)	9,7
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(2 443)	-	(1 977)	(1 977)	#DIV/0!
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	(2 443)	-	(1 977)	(1 977)	#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	27	-	-	-	#DIV/0!
Інші податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів	2140	2 447	793	786	(7)	99,1
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	2 119	755	756	1	100,1
Усього виплат на користь держави	2200	4 593	1 548	1 542	(6)	99,6
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	11 674	6 726	6 726	-	100,0
Грошові кошти на початок періоду	3620	9 745	-	5 363	-	#DIV/0!
Чистий грошовий потік	3630	(2 058)	354	(1 617)	-	-456,8
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	14 934	-	19	19	#DIV/0!
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5000	-	-	-	-	-
Коефіцієнт фінансової стійкості	5100	-	-	-	-	-

VI. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи	6000	54 291	53 502	52 085	(1 417)	97,4
Оборотні активи	6010	13 124	8 501	6 304	(2 197)	74,2
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	9 745	6 726	5 363	(1 363)	79,7
Усього активи	6030	67 415	62 003	58 389	(3 614)	94,2
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	4 700	3 306	2 507	(799)	75,8
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	5 806	5 485	5 044	(441)	92,0
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	10 506	8 791	7 551	(1 240)	85,9
у тому числі державні гранти і субсидії	6070	-	-	-	-	-
у тому числі фінансові запозичення	6080	-	-	-	-	-
Власний капітал	6090	56 909	53 212	50 838	(2 374)	95,5

Директор
(посада)



(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	10 746	1 681	2 569	888	152,8%	фінансування з Національної служби здоров'я України: 2 пакети медичних гарантій (№ 1 "Первинна медична допомога"; №50 "Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів - інтернів".
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	(9 593)	(3 002)	(2 766)	236	92,1%	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	(81)	(83)	(42)	41	50,6%	
витрати на паливо	1012	(160)	(39)	(50)	(11)	128,2%	в зв'язку із зростанням цін на паливе
витрати на електроенергію	1013	-	-	-	-	-	
витрати на оплату праці	1014	(6 958)	(1 926)	(1 761)	165	91,4%	
відрахування на соціальні заходи	1015	(1 464)	(422)	(422)	-	100,0%	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	-	-	-	-	#DIV/0!	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(500)	(454)	(461)	(7)	101,5%	
інші витрати (розшифрувати)	1018	(430)	(78)	(30)	48	38,5%	
Валовий прибуток (збиток)	1020	1 153	(1 321)	(197)	1 124	14,9%	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	3 488	755	701	(54)	92,8%	за рах.цільових коштів з місцевого бюджету; % на залишок коштів на поточн.рах.в банку
курсові різниці	1031	-	-	-	-	-	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	(4 448)	(2 329)	(2 332)	(3)	100,1%	
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	(6)	(6)	(3)	3	50,0%	
витрати на аудиторські послуги	1045	-	()	-	###	-	
витрати на службові відрядження (витрати на оплату добових та проїзду працівникам підприємства)	1046	-	-	-	-	#DIV/0!	
витрати на зв'язок	1047	(44)	(20)	(9)	11	45,0%	
витрати на оплату праці	1048	(3 151)	(1 524)	(1 565)	(41)	102,7%	
відрахування на соціальні заходи	1049	(624)	(333)	(334)	(1)	100,3%	

амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	(360)	(315)	(315)	-	100,0%	
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	(83)	(76)	(79)	(3)	103,9%	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	(2)	(1)	(2)	(1)	200,0%	
юридичні послуги	1056	-	-	-	-	#DIV/0!	
послуги з оцінки майна	1057	(16)	-	(10)	(10)	#DIV/0!	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	-	-	-	-	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	-	-	-	-	#DIV/0!	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	-	-	-	-	#DIV/0!	
витрати на поліпшення основних фондів	1061	-	-	-	-	-	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	(162)	(54)	(15)	39	27,8%	
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	(3 008)	(490)	(476)	14	97,1%	
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	(3 008)	(490)	(476)	14	97,1%	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(2 815)	(3 385)	(2 304)	1 081	68,1%	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-	

Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	-	-	-	-	#DIV/0!	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	-	-	-	-	-	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	-	-	-	-	#DIV/0!	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	5 877	4 045	1 760	(2 285)	43,5%	за рахунок цільових надходжень запасів (гум., благод. допомога); від безоплатно отриманих активів (у сумі нарахов. амортиз.)
курсів різниці	1151	-	-	-	-	-	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	(5 505)	(660)	(1 433)	(773)	217,1%	Списання знищених МНМА внаслідок військової агресії РФ
курсів різниці	1161	-	-	-	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(2 443)	-	(1 977)	(1 977)	#DIV/0!	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	(2 443)	-	(1 977)	(1 977)	#DIV/0!	
прибуток	1201	(2 443)	-	(1 977)	(1 977)	#DIV/0!	
збиток	1202	-	-	-	-	-	
Неконтрольована частка	1210	-	-	-	-	-	
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	480	265	225	(40)	84,9%	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	-	-	-	-	#DIV/0!	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	372	3 385	327	(3 058)	9,7%	
Усього доходів	1330	20 111	6 481	5 030	(1 451)	77,6%	розшифровка в пояснювальній записці до звіту за I півр. 2026р.
Усього витрат	1340	(22 554)	(6 481)	(7 007)	(526)	108,1%	розшифровка в пояснювальній записці до звіту за I півр. 2026р.
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	(313)	(441)	(99)	342	22,4%	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	(81)	(83)	(42)	41	50,6%	
витрати на паливо та енергію	1502	(160)	(39)	(50)	(11)	128,2%	
Витрати на оплату праці	1510	(10 109)	(3 450)	(3 326)	124	96,4%	
Відрахування на соціальні заходи	1520	(2 088)	(755)	(756)	(1)	100,1%	
Амортизація	1530	(860)	(769)	(776)	(7)	100,9%	
Інші операційні витрати	1540	(9 184)	(1 066)	(2 050)	(984)	192,3%	
Усього	1550	(22 554)	(6 481)	(7 007)	(526)	108,1%	

Директор

Ірина КОЗЕНЯТКО



II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код розрах.	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	14 416	9 074	9 074	-	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). Коригування прибутку.	2050	385	354	360	6	101,7%
Інші цілі	2060	0	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	12 358	9 428	7 457	(1 971)	79,1%
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	27	-	-	-	#DIV/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	2 447	793	786	(7)	99,1%
акцизний податок	2141	-	-	-	-	-
реєстраційна плата за транспортування	2142	-	-	-	-	-
плата за користування надрами	2143	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2144	1 875	621	615	(6)	99,0%
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	47	-	-	-	#DIV/0!
інші платежі (військовий збір, інші збори)	2147	525	172	171	(1)	99,4%
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	2 119	755	756	1	100,1%
Усього виплат на користь держави	2200	4 593	1 548	1 542	(6)	99,6%

Директор



Ірина КОЗЕНЯТКО

III. Рух грошових коштів

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
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	(2 443)	-	(1 977)	(1 977)	#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 <i>(нарахований знос на дооцінені основні засоби та сума визнана прибутком Д-т 411 К-т 441)</i>	3030	385	354	360	6	101,7%
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	(2 058)	354	(1 617)	(1 971)	-456,8%
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	(2 058)	354	(1 617)	(1 971)	-456,8%
Сплатений податок на прибуток	3080	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	(2 058)	354	(1 617)	(1 971)	-456,8%
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	11 674	6 726	6 726	-	100,0%
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610		-		-	-
на кінець періоду	3620	9 745	-	5 363	5 363	#DIV/0!
Чистий грошовий потік	3630	(2 058)	354	(1 617)	(1 971)	-456,8%

Директор



[Handwritten signature]

Ірина КОЗЕНЯТКО

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт за відповідний період минулого року	Звітний період з нарастаючим підсумком			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	14 934	-	19	19	#DIV/0!
Капітальний ремонт	4010	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів (в тому числі безоплатно отримані та дооцінені активи)	4020	14 655	-	-	-	#DIV/0!
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (розшифрувати) (в тому числі безоплатно отримані)	4030	279	-	19	19	#DIV/0!
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 нарастаючим 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)



(signature)
(підпис)

Ірина КОЗЕНЯТКО
(ініціали, прізвище)

VI. Інформація

до фінансового звіту за I півріччя 2026 рік

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

(незмінюване підприємство)

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, %
	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:	122	81	39	39	37	(2)	94,9
керівники	5	6	5	5	5	-	100,0
професіонали	18	17	14	14	14	-	100,0
фахівці	56	32	16	16	15	(1)	93,8
технічні службовці	8	3	-	-	-	-	#DIV/0!
робітники	35	23	4	4	3	(1)	75,0
інші категорії	-	-	-	-	-	-	-
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:	22 999	16 360	6 725	3 450	3 326	(124)	96,4
директор	635	635	497	268	322	54	120,1
адміністративно-управлінський персонал	3 557	3 258	2 286	1 182	1 096	(86)	92,7
працівники	18 807	12 467	3 942	2 000	1 908	(92)	95,4
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:	22 999	16 360	6 725	3 450	3 326	(124)	96,4
директор	635	635	497	268	322	54	120,1
адміністративно-управлінський персонал	3 557	3 258	2 286	1 182	1 096	(86)	92,7
працівники	18 807	12 467	3 942	2 000	1 908	(92)	95,4
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень	15 710	16 831	14 370	14 744	14 982	238	101,6
директор	52 917	52 917	41 417	44 667	53 667	9 000	120,1
адміністративно-управлінський персонал	22 801	24 682	17 318	17 909	18 267	358	102,0
працівники	14 512	15 057	12 167	12 346	12 231	(115)	99,1
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень	15 710	16 831	14 370	14 744	14 982	238	101,6
директор	52 917	52 917	41 417	44 667	53 667	9 000	120,1
адміністративно-управлінський персонал	22 801	24 682	17 318	17 909	18 267	358	102,0
працівники	14 512	15 057	12 167	12 346	12 231	(115)	99,1

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

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

Найменування показника	План				Факт				Відхилення, -				Виконання, %	
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	зміна цін (вартості продукції/надааних послуг)		
Дохід від операційної (основної) діяльності, у тому числі: від надааних медичних послуг (фінансування з Національної служби здоров'я України: 2 пакети медичних гарантій (№ 1 "Первинна медична допомога", №20 "Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надаання медичної допомоги із залученням лікарів - інтернів"	1 681	кількість підписаних декларацій - 15664; кадри - 1 посл.	107,31	2 569	кількість підписаних декларацій - 13539 (підписано оплатити-5998); кадри - 1 посл.	428,28	888	(9 666)	320,97	152,8	38,3	399,1		
Усього:	1 681	15 665		2 569	5 999		888			152,8				

3. Дані фінансові зобов'язання підприємства

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



Директор

Ірина КОЗЕНЯТКО

(Handwritten signature)

[illegible][illegible]

7. Джерела капітальних інвестицій

[illegible]

Найменування об'єкта	За рахунком амортизаційних відрахувань								Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	
Капітальний ремонт	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Придбання основних засобів (в тому числі безоплатно отримані та дооцінені активи)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Придбання інших необоротних матеріальних активів (в тому числі безоплатно отримані)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Придбання нематеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Соток																

[illegible]

9). План використання бюджетних коштів

№ з/п	Найменування показника	Фактично за відповідний період минулого року	План з початку року	Фактично за звітний період з нарастаючим підсумком	Відхилення (+,-)
1	2	3	4	5	6
	державний бюджет	-	-	-	-
	використання коштів (розшифрувати)	-	-	-	-
	використання коштів (розшифрувати)	-	-	-	-
	обласний бюджет	-	-	-	-
	використання коштів (розшифрувати)	-	-	-	-
	використання коштів (розшифрувати)	-	-	-	-
	міський бюджет	-	-	-	-
	находження коштів (Добропільська МТГ - 28,0 тис. грн; Новодонецька СТГ - 213,0 тис. грн)	2 831	385	241	(144)
	використання коштів (Добропільська МТГ - 28,0 тис. грн; Новодонецька СТГ - 213,0 тис. грн)	2 831	385	241	(144)

Усього

Ірина КОЗЕНЯТКО



ПОЯСНОВАЛЬНА ЗАПІСКА

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.Поводонесцьке, 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 етапи). Місцезнаходження Підприємства: 85000, Донецька область, місто Добропілля, вулиця Травнева (Першотравнева), будинок 75.

Затверджено по закладу станом на 01.07.2026 року – 63,75 шт. од., фактично зайнято – 38,5 шт. од., вакантних посад – 25,25 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 КПІ «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 01.07.2026р.:

Актив – 58390 тис. грн

- Необоротні активи – 52085 тис. грн.;

- Оборотні активи – 6304 тис. грн. (в тому числі: грошові кошти та їх еквіваленти – 5363 тис. грн.).

Пасив – 58390 тис. грн.

- Довгострокові зобов'язання і забезпечення – 2506 тис. грн.;

- Поточні зобов'язання і забезпечення – 5044 тис. грн.;

- Власний капітал підприємства – 50839 тис. грн. (заресстрований (пайовий) капітал + 50 тис. грн.; додатковий капітал + 6374 тис. грн.; капітал в дооцінках +37008 тис. грн.); нерозподілений прибуток +7457 тис. грн; неоплачений капітал мінус -50 тис. грн).

Доходи Підприємства заплановані на I півріччя 2026 року у сумі 6481 тис. грн, фактично отримано доходів 5030 тис. грн, що складає 77,6 % від запланованих, а саме:

Чистий дохід від реалізації послуг - 2569 тис. грн. (152,8 % від запланованого) (виконання за рахунок отриманих доходів за рахунок коштів НСЗУ, в тому числі:

- Надходження коштів з Національної служби здоров'я України (2 пакети медичних гарантій: первинна медична допомога (кількість підписаних декларацій з пацієнтами станом на 01.07.2026р. складає 13539, з яких до оплати підлягає 5998 декларацій, 7541 декларація не підлягають бо вважаються як такими, що закріплені за місцями надання послуг, які розташовані на території на яких ведуться бойові дії); забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів - інтернів" (1 особа)) – 2569 тис. грн.

Інші операційні доходи Підприємства – 701 тис. грн. (92,8% від запланованого)(невиконання по доходах за рахунок: цільового фінансування з місцевих бюджетів (залишки невикористаних запасів станом на 01.07.26р.); зменшення відсотків банку за операціями на банківському рахунку), в тому числі:

- Цільове фінансування з місцевих бюджетів (у сумі фактичних витрат) – 311 тис. грн.
(Добропільська міська ТГ – 28 тис. грн; Поводонецька селищна ТГ – 283 тис. грн);
- Інші операційні доходи – 128 тис. грн;
- Відсотки нараховані банком на залишок коштів на банківському рахунку – 262 тис. грн.

Інші доходи – 1760 тис. грн. (43,5 % від запланованого) (невиконання по доходах за рахунок: цільових надходжень від благодійних організацій та підприємств (невикористані запаси станом на 01.07.26р. та не введені в експлуатацію ПА, отримані безоплатно); надходжень коштів від юридичних осіб), в тому числі:

- Від цільових надходжень активів (безоплатно отримані - централізовані поставки, гуманітарна, благодійна допомога тощо) – 840 тис. грн. (відображений дохід у сумі, пропорційно сумі нарахованої амортизації основних засобів);
- Від цільових надходжень запасів (безоплатно отримані-централізовані поставки, гуманітарна, благодійна допомога тощо) – 920 тис. грн. (у сумі фактичних витрат).

Витрати Підприємства заплановані на I півріччя 2026 року у сумі 6481 тис. грн, проведено витрат на суму 7007 тис. грн., що складає 108,1 % від запланованих, а саме:

Собівартість послуги – 2766 тис. грн. (92,1 % від запланованого), в тому числі:

- Витрати на сировину та основні матеріали – 42 тис. грн. (витрати медикаментів та виробів медичного призначення);
- Витрати на паливо – 50 тис. грн (витрати бензину);
- Витрати на оплату праці (медичного персоналу) – 1761 тис. грн.;
- Відрахування на соціальні заходи – 422 тис. грн. (23,9%) (за рахунок лікарняних листів);
- Амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 461 тис. грн;
- Інші витрати – 30 тис. грн. (фактичні витрати на лабораторні послуги).

Адміністративні витрати – 2332 тис. грн. (100,1% від запланованого), в тому числі:

- Витрати на страхові послуги – 3 тис. грн;
- Витрати на зв'язок – 9 тис. грн. (послуги телефонного зв'язку, Інтернету, тех. обслугов. локальн. мережі);
- Витрати на оплату праці (адміністративного та технічного персоналу) – 1565 тис. грн.;
- Відрахування на соціальні заходи – 334 тис. грн. (21,3%);
- Амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 315 тис. грн.;
- Організаційно-технічні послуги – 79 тис. грн (виготовлення ЕЦП, обслугов. програмн. забезпечень);
- Консультаційні та інформаційні послуги – 2 тис. грн;
- Послуги з оцінки майна – 10 тис. грн;
- Інші адміністративні витрати – 15 тис. грн. (фактичні витрати на господарчі та будівельні товари; канцелярське приладдя; поштові послуги; послуги банку тощо).

Інші операційні витрати – 476 тис. грн. (97,1% від запланованого), в тому числі:

- За рахунок власних коштів – 165 тис. грн (витрати на оплату лікарняних листів перші 5 днів за рахунок Підприємства, списання активів);

- За рахунок цільового фінансування з місцевих бюджетів (у сумі фактичних витрат) – 311 тис. грн., а саме:

Добропільська міська ТГ – 28 тис. грн.:

«Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» – 28,0 тис. грн (витрати комунальних послуг та інших енергоносіїв);

Поводонецька селищна ТГ – 283 тис. грн.:

«Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» – 266,0 тис. грн (витрати за безкоштовними та пільговими рецептами – 43,0 тис. грн; витрати лікарських засобів і виробів медичного призначення – 34,0 тис. грн; витрати комунальних послуг – 189,0 тис. грн);

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

Інші витрати – 1433,0 тис. грн. (217,1% від запланованих – в зв'язку із списанням знижених активів внаслідок прямого влучання КАБів збройних сил РФ), а саме:

- За рахунок цільових надходження запасів та активів (*безоплатно отримані-централізовані поставки, гуманітарна благодійна допомога; списання майна тощо*) – 1433,0 тис. грн. (у сумі фактичних витрат);

Станом на 01.07.2026 року Підприємство має дебіторську заборгованість у сумі 127,0 тис. грн (*в тому числі: 3,0 тис. грн – за послуги з перекладу на жестову мову; 3,0 тис. грн – за розрахунками з бюджетом (відкладено право на ПК, не зареєстровано ПП постачальниками; 101,0 тис. грн – заборгованість орендарів за комунальні послуги; 20,0 тис. грн - заборгованість місцевого бюджету*).

Станом на 01.07.2026 року Підприємство має кредиторську заборгованість у сумі 24,0 тис. грн, в тому числі: 21,0 тис. грн. - за отримані послуги (*заборгованість в зв'язку із тим, що акти за отримані послуги у червні 2026р. надані виконавцями в останній день місяця*); 3,0 тис. грн – за розрахунками з бюджетом (*не підтверджені ПЗ з ПДВ*).

У І півріччі 2026 року було безоплатно отримано капітальних інвестицій на суму 19 тис. грн, а саме:

- Інших НМА на суму 19 тис. грн.

Чистий фінансовий результат за І півріччя 2026 року склав -1977 тис. грн. (збиток від операційної діяльності підприємства: за рахунок недоотриманих доходів) (*сума отриманих доходів за мінусом фактичних витрат підприємства*).

Також, за І півріччя 2026 року було списано сальдо капіталу в дооцінках (Д-т 411 К-т 441) у сумі нарахованої амортизації – 360 тис. грн, за об'єктами основних засобів, які були раніше дооцінені. Списаний капітал в дооцінках визнано прибутком.

Залишок нерозподіленого прибутку станом на 01.07.2026 рік склав +7457 тис. грн. (*9074 тис. грн (нерозподілений прибуток станом на 01.01.25р.) - 1977 тис. грн (збиток на 01.07.2026р.) +360 тис. грн (прибуток від списання капіталу в дооцінках)*).

Директор



Ірина КОЗЕНЯТКО