

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
за IV квартал 2025 року
КНП «ОБЛАСНА КЛІНІЧНА ПСИХІАТРИЧНА
ЛІКАРНЯ
КІРОВОГРАДСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ »**

Станом на 01 січня 2026 року кількість штатних посад по КНП «КОПЛ КОР» з становить 708,0 одиниць, зайнято посад – 639,25 одиниць в т.ч.:

Зайнято:

Лікарі – 77,75 од.	59,25
Середній медичний персонал – 250,25 од.	224,0
Молодший медичний персонал – 230,0 од.	216,25
Інший персонал, в тому числі спеціалісти – 150,0 од.	139,75
Середня кількість працівників складає 576, де:	

- адміністративно-управлінський персонал - 33 од., де 1 керівник та 32 од. інших працівників (заступники керівника, відділ кадрів, фінансово-економічний відділ, інженерно-технічний відділ, канцелярія).
- інші працівники – 544 од. (лікарі, середній медперсонал, молодший медперсонал, працівники господарського відділу).

З початку року:

Кількість звільнених осіб – 124 чол.

Кількість прийнятих осіб – 142 чол.

Кількість вакантних посад – 68,75 од., (постійні – 54,75 тимчасові – 14,0).

Середньомісячні витрати на ОП одного працівника:

Період	Керівник (в т.ч. премія квартална, річна) (грн.)	Адміністративно-управлінський персонал (грн.)	Інші працівники (грн.)
IV квартал 2025 року	66333	25083	14778

Формування дохідної частини звіту про виконання фінансового плану.

Дохідну частину фінансового звіту Підприємства складають кошти в сумі **48747,0** тис.грн., що склало 93% до плану:

1) чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)-32379,0 тис.грн.:

- основну дохідну частину фінансового звіту Підприємства складають доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій, згідно з договором з Національною службою здоров'я України, обсяг яких за IV квартал 2025 року становив 31658,2 тис.грн., за пакетами:

- №9 «Профілактика, діагностика, спостереження, лікування та реабілітація пацієнтів в амбулаторних умовах» - 142,0 тис.грн.;

- №19 «Психіатрична допомога дорослим та дітям у стаціонарних умовах» - 31480,8 тис.грн.;

- №19.1 «Психіатрична допомога дорослим та дітям у стаціонарних умовах ЕКОПФО» - 489,5 тис.грн.;

-№23 «Стаціонарна паліативна допомога дорослим та дітям» - 453,7 тис.грн. (ДУ - перерахунок - зменшення суми);

- №24 «Мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям» - - 176,1 тис.грн. (ДУ - перерахунок - зменшення суми);

- №50 «Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів» - 175,7 тис.грн.

- сума коштів від надання платних медичних послуг поза межами договору укладеного з НСЗУ складає 720,8 тис.грн.;

2) інші операційні доходи – 14716,0 тис.грн.

- 9985,0 тис.грн. дохід від цільового фінансування кошти з обласного бюджету;

- 109,0 тис.грн. - отримані кошти від надання в оренду приміщень;

- 4622,0 тис.грн. – де: дохід від використання коштів, отриманих як благодійна допомога; централізовані поставки медикаментів, засоби індивідуального захисту (маски медичні, вироби медичного призначення, медикаменти) від КНП «Регіональний центр громадського здоров'я КОР», від ДП «Укрвакцина», ДП «Укрмедпостач»; дезінфікуючі засоби та отримані у вигляді благодійної/гуманітарної допомоги; дохід нарахований від амортизації статутного капіталу; продукти харчування та матеріали, отримані як благодійна/гуманітарна допомога від фізичних та юридичних осіб; дохід від компенсації комунальних послуг орендарями; оплата харчування військових.

3) інші фінансові доходи (відсотки по залишкам коштів на депозитних рахунках) – 1306,0 тис.грн.;

4) інші доходи (дохід від амортизації ОЗ та ТМЦ) – 346,0 тис.грн.

Формування витратної частини звіту виконання річного фінансового плану складає **55466,0** тис.грн. (15% більше від планових показників).

Витрати (собівартість реалізованої продукції, товарів, робіт, послуг) КНП «Обласна клінічна психіатрична лікарня Кіровоградської обласної ради» за IV квартал 2025 року складають 39394,0 тис.грн. (на 17% більше від планових показників), де:

витрати на сировину та основні матеріали (медикаменти, продукти харчування, будівельні матеріали, обладнання та предмети довгострокового використання та ін.) становлять 5686,0 тис.грн.

витрати на паливо – 175,0 тис.грн.

витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи – 29133,0 тис.грн.

інші послуги (дератизація, дезінфекція, вивезення ТПВ, відрядження та навчання медпрацівників) – 13,0 тис.грн.

витрат, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані 3632,0 тис.грн. - (проведення ремонту та обслуговування обладнання, а саме: поточний ремонт системи опалення – 158,7 тис.грн, монтаж дверей – 9,6 тис.грн., ремонт водонапірної вежі – 32,0 тис.грн., поточний ремонт авто – 17,1 тис.грн., ремонт зовнішніх каналізаційних мереж – 2757,8 тис.грн.; інші послуги -шиномонтаж, монтаж приладів АПС, радіаційні вимірювання, технагляд, автотранспортні послуги, проектні роботи, дератизація, утилізація медичних відходів, столярні та теслярні роботи – 441,2 тис.грн.; улаштування майданчику для моргу – 99,9 тис.грн.; ТО/сервісне обслуговування/повірка НМА – 100,7 тис.грн.; охорона/пожежна охорона -15,0 тис.грн.)

амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 755,0 тис.грн.

Інші операційні витрати складають – 12765,0 тис.грн. (відшкодування пільгової пенсії; лікарняні з нарахуваннями; податки, збори та ін. платежі і витрати; централізовані медикаменти, витрати на харчування, матеріали, медикаменти та ін. отриманої як гуманітарна допомога) - що більше планових, за рахунок використання медикаментів та перев'язувальних матеріалів, засобів індивідуального захисту, що надійшли як централізовані закупівлі за програмою, а також як благодійна/гуманітарна допомога.

Адміністративні витрати складають - 3307,0 тис.грн. (оплата праці та відрахування на соціальні заходи – 3216,0 тис.грн.; амортизація ОЗ і нематеріальних активів загальногосподарського призначення – 26,0 тис.грн., витрати на зв'язок – 10,0 тис.грн.; організаційно-технічні послуги – 46,0 тис.грн.; інші адміністративні витрати (канцтовари та витратні матеріали – 9,0 тис.грн.), що становить 97% від плану.

Капітальні інвестиції – 187,0 тис.грн, а саме: ОЗ – 127,0 тис.грн. (БФП лазерний, кондиціонер, єврокуб, заправна станція, пароочисник, ноутбук, аналоговий мішкерний пульт); інші НМА (інструменти, обладнання, інвентар для ведення господарської діяльності) – 60,0 тис.грн.

Отримані фінансові результати діяльності в IV кварталі 2025 року:

Рядок 1210 «Усього доходів» - 48747,0 тис.грн.

Рядок 1220 «Усього витрат» - 55466,0 тис.грн.

За результатами IV кварталу підприємство отримало від'ємний фінансовий результат - збиток, який складає 6719,0 тис.грн., через понесені витрати (закупівля продуктів харчування на зимовий період, медикаментів, завершено ремонт каналізаційної мережі, який був розпочатий в попередніх звітних періодах). Оплата даних витрат була проведена за рахунок економії коштів попередніх звітних періодів. Отриманий фінансовий результат IV кварталу 2025 не матиме негативного впливу на річний фінансовий результат підприємства.

**Заступник генерального директора
з економічних питань**

Ірина КУДРЯ