

**Звіт про виконання фінансового плану за 9 місяців 2022 року  
КНП ЛОР "Львівський обласний клінічний психоневрологічний диспансер"**

| 1   | Код рядка  | План 9 міс. (2022р.) | Факт 9 міс. (2022р.) | Відхилення     |               | Фін. план 2022р. | %(тис.грн.)<br>виконання річного плану |
|---|------------|----------------------|----------------------|----------------|---------------|------------------|--|
|   |            |                      |                      | Сума           | %             |                  |  |
| 2   | 3          | 4                    | 5                    | 6              | 7             | 8                | 9                                      |
| <b>Доходи від операційної діяльності (деталізація)</b>  |            | <b>34 037,50</b>     | <b>33 888,00</b>     | <b>-149,50</b> | <b>-0,44%</b> | <b>45 142,67</b> | <b>75,07%</b>                          |
| <b>Загальний дохід від реалізації робіт, послуг в т.ч.:</b>                                   | <b>100</b> |                      |                      |                |               |                  |  |
| Доходи від надання медичн. послуг за рахунок страхових виплат                                 | 110        |                      |                      |                |               |                  |  |
| Фінансування за пакетами НСЗУ   | 120        | 26 333,30            | 26 226,10            | -107,20        | -0,41%        | 35 111,10        | 74,69%                                 |
| Субвенція з державного бюджету  | 130        |                      |                      |                |               |                  |  |
| <b>Субвенція з обласного бюджету в т.ч.:</b>  | <b>140</b> | <b>2 489,10</b>      | <b>2 487,20</b>      | <b>-1,90</b>   | <b>-0,08%</b> | <b>3 860,50</b>  | <b>64,43%</b>                          |
| на оплату заробітної плати та соціальні заходи  | 140.1      | 361,80               | 361,80               | 0,00           | 0,00%         | 571,20           | 63,34%                                 |
| -оплата комунальних послуг та енергоносіїв  | 140.2      | 1 174,10             | 1 172,20             | -1,90          | -0,16%        | 1 936,90         | 60,52%                                 |
| на виплату пенсій і допомоги та інших виплат населенню  | 140.3      | 953,20               | 953,20               | 0,00           | 0,00%         | 1 352,40         | 70,48%                                 |
| Субвенція з державного бюджету на виплату зар.плати лікарям-інтернам бюджетної форми навчання | 150        |                      |                      |                |               |                  |  |
| Трансферти  | 160        |                      |                      |                |               |                  |  |
| Гранти  | 170        |                      |                      |                |               |                  |  |
| Мікропроекти  | 180        |                      |                      |                |               |                  |  |
| <b>Власні надходження:</b>  | <b>190</b> | <b>1 440,20</b>      | <b>1 403,30</b>      | <b>-36,90</b>  | <b>-2,56%</b> | <b>2 165,20</b>  | <b>64,81%</b>                          |
| Платні послуги з надання мед.допомоги   | 190.1      | 1 275,00             | 1 241,80             | -33,20         | -2,60%        | 2 000,00         | 62,09%                                 |
| Послуга за покращений сервіс (покращені умови перебування/харчування та ін.)                  | 190.2      |                      |                      |                |               |                  |  |
| Послуга за навчання лікарів-інтернів (контрактна форма навчання)                              | 190.3      |                      |                      |                |               |                  |  |
| Доходи з реалізації донорської крові, її компонентів (виготовлення препаратів)                | 190.4      |                      |                      |                |               |                  |  |
| Доходи від проведення клінічних досліджень  | 190.5      | 165,20               | 161,50               | -3,70          | -2,24%        | 165,20           | 97,76%                                 |
| <b>Інші доходи від операційної діяльності:</b>  | <b>200</b> | <b>2 372,50</b>      | <b>2 369,00</b>      | <b>-3,50</b>   | <b>-0,15%</b> | <b>2 603,47</b>  | <b>90,99%</b>                          |
| <b>Дохід від операційної оренди активів</b>   | <b>210</b> | <b>370,20</b>        | <b>351,90</b>        | <b>-18,30</b>  | <b>-4,94%</b> | <b>520,80</b>    | <b>67,57%</b>                          |
| Чистий дохід від оренди   | 210.1      | 345,00               | 327,90               | -17,10         | -4,96%        | 480,00           | 68,31%                                 |
| Відшкодування комунальних послуг та експлуатаційних витрат                                    | 210.2      | 25,20                | 24,00                | -1,20          | -4,76%        | 40,80            | 58,82%                                 |
| Дохід від реалізації необоротних активів  | 220        |                      |                      |                |               |                  |  |
| <b>Гуманітарна допомога:</b>  | <b>230</b> | <b>1 681,60</b>      | <b>1 681,00</b>      | <b>-0,60</b>   | <b>-0,04%</b> | <b>1 761,97</b>  | <b>95,40%</b>                          |
| на рахунок у банку (спонсорські кошти)  | 230.1      | 41,40                | 42,20                | 0,80           | 1,93%         | 61,60            | 68,51%                                 |
| благодійні внески (медикаменти, продукція, товари та ін..)                                    | 230.2      | 1 640,20             | 1 638,80             | -1,40          | -0,09%        | 1 700,37         | 96,38%                                 |
| Безоплатне отримання активів (при наявності окремо виділити оборотні та необоротні)           | 240        | 320,70               | 336,10               | 15,40          | 4,80%         | 320,70           | 104,80%                                |
| <b>II. Собівартість виконаних робіт, наданих послуг</b>                                       | <b>300</b> | <b>24 649,40</b>     | <b>24 584,49</b>     | <b>-64,91</b>  | <b>-0,26%</b> | <b>35 687,17</b> | <b>68,89%</b>                          |
| <b>Витрати на послуги, матеріали та сировину, у тому числі:</b>                               | <b>310</b> | <b>2 824,00</b>      | <b>2 826,80</b>      | <b>2,80</b>    | <b>0,10%</b>  | <b>3 844,77</b>  | <b>73,52%</b>                          |
| медикаменти та перев'язувальні матеріали  | 310.1      | 2 045,00             | 2 043,20             | -1,80          | -0,09%        | 2 330,80         | 87,66%                                 |
| харчування  | 310.2      | 567,00               | 572,70               | 5,70           | 1,01%         | 980,00           | 58,44%                                 |
| Господарчі товари та інвентар   | 310.3      | 212,00               | 210,90               | -1,10          | -0,52%        | 533,97           | 39,50%                                 |
| <b>Залучення спеціалістів та консультантів (договори ЦПХ)</b>                                 | <b>320</b> |                      |                      |                |               |                  |  |
| <b>Ремонт та обслуговування транспортних засобів</b>  | <b>330</b> | <b>28,30</b>         | <b>27,70</b>         | <b>-0,60</b>   | <b>-2,12%</b> | <b>74,20</b>     | <b>37,33%</b>                          |
| Витрати на паливно-мастильні матеріали  | 330.1      | 24,00                | 23,40                | -0,60          | -2,50%        | 49,90            | 46,89%                                 |
| Витрати на ремонт автотранспорту (окремо витрати на кап. ремонт та поточний)                  | 330.2      |                      |                      |                |               | 20,00            | 0,00%                                  |
| закупівля запчастин   | 330.3      | 4,30                 | 4,30                 | 0,00           | 0,00%         | 4,30             | 100,00%                                |
| <b>Витрати на комунальні послуги та енергоносії, у тому числі:</b>                            | <b>340</b> | <b>1 161,90</b>      | <b>1 170,70</b>      | <b>8,80</b>    | <b>0,76%</b>  | <b>1 936,90</b>  | <b>60,44%</b>                          |
| витрати на теплостачання  | 340.1      | 660,24               | 659,50               | -0,74          | -0,11%        | 1 117,70         | 59,01%                                 |
| витрати на електроенергію   | 340.2      | 216,80               | 215,60               | -1,20          | -0,55%        | 334,50           | 64,45%                                 |
| витрати на водопостачання та водовідведення   | 340.3      | 63,31                | 61,80                | -1,51          | -2,39%        | 105,30           | 58,69%                                 |
| витрати на природний газ  | 340.4      | 194,69               | 207,10               | 12,41          | 6,37%         | 336,80           | 61,49%                                 |

|   |            |                  |                  |               |               |                  |                |
|---|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|----------------|
| витрати на тверде паливо  | 340.5      |                  |                  |               |               |                  |                |
| витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів   | 340.6      | 26,86            | 26,70            | -0,16         | -0,60%        | 42,60            | 62,68%         |
| <b>Ремонт, модернізація та покращення основних засобів</b>  | <b>350</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00%</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>   |
| Витрати на проведення поточних ремонтів (приміщення та будівлі)   | 350.1      |                  |                  |               |               |                  |                |
| Витрати на проведення капітальних ремонтів (приміщення та будівлі)  | 350.2      |                  |                  |               |               |                  |                |
| Витрати на заходи з енергозбереження  | 350.3      |                  |                  |               |               |                  |                |
| <b>Модернізація та покращення основних засобів (при наявності виокремити оборотні/необоротні активи)</b>  | <b>360</b> | <b>28,00</b>     | <b>27,69</b>     | <b>-0,31</b>  | <b>-1,11%</b> | <b>49,50</b>     | <b>55,94%</b>  |
| Витрати на обслуговування та ремонт мед.обладнання  | 360.1      | 28,00            | 27,69            | -0,31         | -1,11%        | 49,50            | 55,94%         |
| <b>Безоплатна передача активів (при наявності окремо виділити оборотні та необоротні)</b>   | <b>370</b> |                  |                  |               |               |                  |                |
| <b>Інші витрати</b><br>(мед. бланки, сертифікати, протоколи, відшкодування пільгових пенсій, відшкодування медикаментів по пільгових рецептах, сплата податків та зборів, обов'язкових платежів, камерна дезінфекція речей тощо)                                  | <b>380</b> | <b>1 485,00</b>  | <b>1 427,40</b>  | <b>-57,60</b> | <b>-3,88%</b> | <b>2 200,00</b>  | <b>64,88%</b>  |
| Витрати на оплату праці та соціальні заходи   | 390        | 19 122,20        | 19 104,20        | -18,00        | -0,09%        | 27 581,80        | 69,26%         |
| <b>III. Адміністративні витрати, у тому числі:</b>  | <b>400</b> | <b>5 365,10</b>  | <b>5 372,13</b>  | <b>7,03</b>   | <b>0,13%</b>  | <b>9 047,49</b>  | <b>59,38%</b>  |
| витрати на канцтовари, офісне приладдя та устаткування  | 410        | 25,10            | 24,69            | -0,41         | -1,63%        | 49,10            | 50,29%         |
| витрати на страхові послуги   | 411        | 6,70             | 6,68             | -0,02         | -0,30%        | 6,70             | 99,70%         |
| витрати на зв'язок та інтернет  | 412        | 22,90            | 22,20            | -0,70         | -3,06%        | 30,50            | 72,79%         |
| витрати на службові відрядження   | 413        |                  |                  |               |               |                  |                |
| Витрати на оплату праці (всього по установі)  | 414        | 24 170,00        | 24 170,80        | 0,80          | 0,00%         | 35 779,20        | 67,56%         |
| в т.ч. витрати на оплату праці та соціальні заходи (адмін. персоналу)   | 415        | 5 048,40         | 5 066,60         | 18,20         | 0,36%         | 8 313,19         | 60,95%         |
| витрати на обслуговування оргтехніки, на придбання та супровід програмного забезпечення   | 416        | 49,00            | 49,30            | 0,30          | 0,61%         | 100,00           | 49,30%         |
| юридичні та нотаріальні послуги   | 417        |                  |                  |               |               |                  |                |
| витрати на охорону праці та навчання працівників  | 418        | 3,00             | 2,70             | -0,30         | -10,00%       | 5,00             | 54,00%         |
| <b>інші адміністративні витрати</b> (послуги банку, підготовка документів для декларації на утворення відходів, профілактична дератизація та дезінсекція, аварійно-рятувальна служба, централізована охорона майна на об'єкті з реагуванням нарядів поліції тощо) | <b>419</b> | <b>210,00</b>    | <b>199,96</b>    | <b>-10,04</b> | <b>-4,78%</b> | <b>543,00</b>    | <b>36,83%</b>  |
| <b>IV. Інші витрати від операційної діяльності (деталізація)</b>  |            |                  |                  |               |               |                  |                |
| <b>Витрати (Фінансування за пакетами НСЗУ)</b>  | <b>500</b> | <b>24 585,70</b> | <b>24 615,66</b> | <b>29,96</b>  | <b>0,12%</b>  | <b>35 111,10</b> | <b>70,11%</b>  |
| <b>Собівартість реалізації мед. послуги в т.ч.:</b>   | <b>520</b> | <b>24 556,70</b> | <b>24 586,73</b> | <b>30,03</b>  | <b>0,12%</b>  | <b>35 011,10</b> | <b>70,23%</b>  |
| Оплата праці (медичний персонал)  | 520.1      | 18 715,90        | 18 616,20        | -99,70        | -0,53%        | 25 011,10        | 74,43%         |
| Матеріали, медикаменти, витратні матеріали  | 520.2      | 1 187,00         | 1 184,90         | -2,10         | -0,18%        | 1 813,50         | 65,34%         |
| Закупівля обладнання  | 520.3      | 7,50             | 7,20             | -0,30         | -4,00%        | 7,50             | 96,00%         |
| Інше (поточний ремонт обладнання, послуги, обслуговування комп'ютерної техніки тощо.)   | 520.4      | 304,00           | 299,63           | -4,37         | -1,44%        | 379,00           | 79,06%         |
| Оплата праці (немед. персоналу)   | 520.5      | 4 342,30         | 4 478,80         | 136,50        | 3,14%         | 7 800,00         | 57,42%         |
| <b>Залишок коштів НСЗУ після покриття витрат на собівартість мед. послуг</b>  |            | <b>29,00</b>     | <b>28,93</b>     | <b>-0,07</b>  | <b>-0,24%</b> | <b>100,00</b>    | <b>28,93%</b>  |
| Витрати на періодичний мед. огляд працівників закладу   | 540        |                  |                  |               |               |                  |                |
| Витрати на утримання житла мед. працівників закладу   | 550        |                  |                  |               |               |                  |                |
| Витрати на виплату зар. плати лікарям-інтернам бюджетної форми навчання   | 560        |                  |                  |               |               |                  |                |
| Витрати на утилізацію мед. відходів   | 570        | 7,00             | 6,93             | -0,07         | -1,00%        | 20,00            | 34,65%         |
| Витрати на заготівлю донорської крові, її компонентів (виготовлення препаратів)   | 580        |                  |                  |               |               |                  |                |
| Витрати від надання медичн. послуг за рахунок страхових виплат  | 590        |                  |                  |               |               |                  |                |
| інші (у т.ч. повірка, оцінка доступності, обстеження будівель і споруд, висновки, кошт. докум., техн. обст. транспорту і т.д.)  | 590.1      | 22,00            | 22,00            | 0,00          | 0,00%         | 80,00            | 27,50%         |
| <b>Капітальні інвестиції, всього, у тому числі:</b>   | <b>610</b> | <b>388,00</b>    | <b>402,80</b>    | <b>14,80</b>  | <b>3,81%</b>  | <b>388,00</b>    | <b>103,81%</b> |
| капітальне будівництво  | 610.1      |                  |                  |               |               |                  |                |
| придбання (виготовлення) основних засобів   | 610.2      | 146,00           | 145,10           | -0,90         | -0,62%        | 146,00           | 99,38%         |

|  |            |                   |                  |                |               |                  |               |
|--|------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|---------------|
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів  | 610.3      | 242,00            | 257,70           | 15,70          | 6,49%         | 242,00           | 106,49%       |
| придбання (створення) нематеріальних активів   | 610.4      |                   |                  |                |               |                  |               |
| модернізація, реконструкція основних засобів   | 610.5      |                   |                  |                |               |                  |               |
| капітальний ремонт   | 610.6      |                   |                  |                |               |                  |               |
| <b>VII. Фінансова діяльність</b>   | <b>700</b> |                   |                  |                |               |                  |               |
| <b>Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у тому числі:</b>                                   | <b>710</b> |                   |                  |                |               |                  |               |
| кредити  | 710.1      |                   |                  |                |               |                  |               |
| позики   | 710.2      |                   |                  |                |               |                  |               |
| депозити   | 710.3      |                   |                  |                |               |                  |               |
| інші надходження (деталізація)   | 710.4      |                   |                  |                |               |                  |               |
| <b>Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у тому числі:</b>                                  | <b>720</b> |                   |                  |                |               |                  |               |
| кредити  | 720.1      |                   |                  |                |               |                  |               |
| позики   | 720.2      |                   |                  |                |               |                  |               |
| депозити   | 720.3      |                   |                  |                |               |                  |               |
| інші витрати (деталізація)   | 720.4      |                   |                  |                |               |                  |               |
| <b>Усього доходів</b>  | <b>730</b> | <b>34 037,50</b>  | <b>33 888,00</b> | <b>-149,50</b> | <b>-0,44%</b> | <b>45 142,67</b> | <b>75,07%</b> |
| <b>Усього витрат</b>   | <b>740</b> | <b>30 402,50</b>  | <b>30 359,42</b> | <b>-43,08</b>  | <b>-0,14%</b> | <b>45 122,66</b> | <b>67,28%</b> |
| <b>Нерозподілені доходи</b>  | <b>750</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |                |               |                  |               |
| <b>Залишок коштів на початок періоду</b>   | <b>760</b> | <b>1 402,40</b>   | <b>1 402,40</b>  |                |               |                  |               |
| <b>Залишок коштів на кінець періоду</b>  | <b>770</b> | <b>0,00</b>       | <b>3 528,58</b>  |                |               |                  |               |
| <b>VIII. Додаткова інформація</b>  | <b>800</b> |                   |                  |                |               |                  |               |
| Штатна чисельність працівників   | 810        | <b>211,75</b>     | <b>211,75</b>    |                |               |                  |               |
| <b>Наявні вакансії (ставки) в т.ч.:</b>  | <b>820</b> | <b>27</b>         | <b>27</b>        |                |               |                  |               |
| адмінперсонал  | 820.1      | 4                 | 4                |                |               |                  |               |
| Лікарі   | 820.2      | 7                 | 7                |                |               |                  |               |
| Середній мед. персонал   | 820.3      | 9,5               | 9,5              |                |               |                  |               |
| Мол. мед. персонал   | 820.4      | 3                 | 3                |                |               |                  |               |
| Допоміжний персонал  | 820.5      | 3,5               | 3,5              |                |               |                  |               |
| <b>Первісна вартість основних засобів</b>  | <b>830</b> | <b>15677,2</b>    | <b>15677,2</b>   |                |               |                  |               |
| <b>Накопичений знос</b>  | <b>840</b> | <b>2026,9</b>     | <b>2026,9</b>    |                |               |                  |               |
| <b>Податкова заборгованість (при наявності розбиті в розрізі податків, зборів та платежів)</b>             | <b>850</b> |                   | 0,0              |                |               |                  |               |
| <b>Дебіторська заборгованість в т.ч.:</b>  | <b>860</b> | <b>61,2</b>       | <b>61,2</b>      |                |               |                  |               |
| -за продукцію, товари, роботи, послуги   | 860.1      |                   |                  |                |               |                  |               |
| -за виданими авансами  | 860.2      |                   |                  |                |               |                  |               |
| -з бюджетом  | 860.3      |                   |                  |                |               |                  |               |
| -інша поточна заборгованість   | 860.4      | 61,2              | 61,2             |                |               |                  |               |
| <b>Кредиторська заборгованість в т.ч.:</b>   | <b>870</b> | <b>0,0</b>        | <b>0,0</b>       |                |               |                  |               |
| -за продукцію, товари, роботи, послуги   | 870.1      |                   |                  |                |               |                  |               |
| -за виданими авансами  | 870.2      |                   |                  |                |               |                  |               |
| -з бюджетом  | 870.3      |                   |                  |                |               |                  |               |
| -інша поточна заборгованість   | 870.4      |                   |                  |                |               |                  |               |
| Протермінована заборгованість (дт/та /або/кт)  | 870.5      |                   |                  |                |               |                  |               |
| <b>Коефіцієнтний аналіз</b>  | <b>900</b> |                   |                  |                |               |                  |               |
| <b>Валова рентабельність (валовий прибуток/чистий дохід від реалізації продукції, робіт, послуг *100%)</b> | <b>910</b> | <b>1</b>          |                  |                |               |                  |               |
| <b>Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу/первісна вартість основних засобів)</b>                   | <b>920</b> | <b>0,12928967</b> |                  |                |               |                  |               |



*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*

Тереза ТОРОПОВА

Любов БЕЛОЗЬОРОВА