

**КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО
“ОБЛАСНИЙ КЛІНІЧНИЙ ОНКОЛОГІЧНИЙ ЦЕНТР
КІРОВОГРАДСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ”**

вул. Ялтинська, 1, м. Кропивницький 25011 тел.:32-31-57 факс 32-31-57,
e-mail: kood_health@ukr.net, код згідно з ЄДРПОУ 01994959

від 13.11.2025 № 01-12/2423

на № _____ від _____
**Голові Кіровоградської обласної ради
Юрію ДРОЗДУ**

**Про надання проєкту фінансового
плану на 2026 р.**

Адміністрація КНП «ОКОЦ КОР» надає на затвердження проєкт фінансового плану підприємства на 2026 рік .

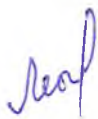
Крім того, повідомляємо, що стратегія розвитку підприємства на короткострокову перспективу один - три роки не подана в зв'язку з воєнним станом.

Судові майнові справи, в яких підприємство виступає стороною, відсутні.

Додатки: пакет документів на 58-ми аркушах:

1. Проєкт фінансового плану на 2026 рік - на 15 арк. в 2 прим.
2. Пояснювальна записка до плану КНП «ОКОЦ КОР» - на 5 арк. в 2 прим.
3. Розрахунки й обґрунтування витрат (Додатки до фінансового плану) - на 16 арк. в 2 прим.
4. Проєкт штатного розпису на 2026 рік - на 9 арк в 2 прим.
5. Копія витягу з колективного договору положення про оплату праці та положення про преміювання - на 8 арк. в 2 прим.
6. Фінансова звітність станом на 01.10.2025 року - на 4 арк. в 2 прим.
7. Копія листа департаменту охорони здоров'я Кіровоградської ОВА від 12.11.2025 року № 01.02/1-17/4375/0.28 – на 1 арк. в 2 прим.

Генеральний директор



Ігор МАКАРУК



ЗАТВЕРДЖЕНО

(найменування органу, яким затверджено фінансовий план)

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Обласний клінічний онкологічний центр Кіровоградської обласної ради"	Код		Внесення змін до затвердженого фінансового плану	
		за ЄДРПОУ	01994959	основний (дата затвердження)	-
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150	змінений	-
Суб'єкт управління	Міністерство охорони здоров'я України	за СКОДУ	17184	(дата затвердження)	-
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	86.10	змінений	-
Галузь	Охорона здоров'я			(дата затвердження)	-
Одиниця виміру, тис. грн				змінений	-
Розмір державної частки у статутному капіталі	-			(дата затвердження)	-
Середньоблікова кількість штатних працівників	489			змінений	-
Місцезнаходження	вулиця Ялпінська, буд. 1, м. КРОПИВНИЦЬКИЙ, КІРОВОГРАДСЬКА обл., 25011			(дата затвердження)	-
Телефон	323171			Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Прізвище та власне ім'я керівника	Макарук Ігор Михайлович			Стандарти звітності МСФЗ	-

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на **2026** рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Показники діяльності на стратегічну перспективу			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	290 898	278 441	278 441	297 322	74 000	74 000	74 000	75 322
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(335 548)	(295 412)	(295 412)	(300 187)	(74 891)	(75 090)	(75 089)	(75 117)
Валовий прибуток/збиток	1020	(44 650)	(16 971)	(16 971)	(2 865)	(891)	(1 090)	(1 089)	205
EBITDA	1300	68 096	3 335	3 335	10 723	x	x	x	x
Чистий фінансовий результат	1200	58 849	(14 979)	(14 979)	(14 829)	(7 003)	(4 085)	(3 992)	(4 528)

II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	585	760	760	683	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	(-)	(-)	(-)	(-)	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2131	-	-	-	-	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2132	-	-	-	-	x	x	x	x
Усього виплат на користь держави	2200	53 855	63 333	63 333	72 227	18 055	18 058	18 056	18 058
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	59 932	52 618	52 618	25 832	8 055	8 045	527	4 505
IV. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнти рентабельності									
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5010	0,2023	(0,0538)	(0,0538)	(0,0499)	(0,0946)	(0,0552)	(0,0539)	(0,0601)
Коефіцієнт рентабельності операційних витрат (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 / операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) + адміністративні витрати + витрати на збут + інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080)	5011	0,1028	(0,1209)	(0,1209)	(0,0837)	-	-	x	x
Коефіцієнт зростання операційних витрат (((операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) + адміністративні витрати + витрати на збут + інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080 планового/звітного періоду) - (операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) + адміністративні витрати + витрати на збут + інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080 попереднього планового/звітного періоду)) / (операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) + адміністративні витрати + витрати на збут + інші операційні витрати) попереднього планового/звітного періоду, сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080) мінус індекс споживчих цін планового/звітного періоду)	5012	0,3115	0,1272	0,0622	0,0146	-	-	x	x
Коефіцієнт рентабельності EBITDA (EBITDA, рядок 1300 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5013	0,2341	0,0120	0,0120	0,0361	-	-	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	5014	0,2417	(0,0648)	(0,0648)	(0,0652)	-	-	x	x
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / сукупні активи, рядок 6020)	5015	0,1612	(0,0470)	(0,0470)	(0,0424)	-	-	x	x
Коефіцієнт зростання доходів (((чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) планового/звітного періоду, рядок 1000 - чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) мінус індекс споживчих цін планового/звітного періоду)	5016	0,3337	(0,0695)	(0,0548)	0,0558	(0,7631)	(0,0120)	-	-
Коефіцієнти платоспроможності									
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040))	5020	2,0023	3,3945	3,3945	1,9426	-	-	x	x

Коефіцієнт покриття EBITDA фінансових витрат (EBITDA, рядок 1300 / фінансові витрати, рядок 1140)	5021	-	-	-	-	-	-	x	x
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA ((фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) - гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014) / EBITDA, рядок 1300)	5022	(0,7315)	(5,3646)	(5,3646)	(0,9426)	-	-	x	x
Коефіцієнт відношення боргу до власного капіталу (фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) / власний капітал, рядок 6080)	5023	-	-	-	-	-	-	x	x
Коефіцієнт відношення боргу до активів ((довгострокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040) / сукупні активи, рядок 6020)	5024	0,3331	0,2135	0,2135	0,3349	-	-	x	x
Коефіцієнти ліквідності									
Коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5030	0,9646	1,2814	1,2814	0,8642	-	-	x	x
Коефіцієнт швидкої ліквідності ((оборотні активи, рядок 6010 - запаси, рядок 6011) / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5031	0,9646	1,2814	1,2814	0,2299	-	-	x	x
Коефіцієнт абсолютної ліквідності ((гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014) / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5032	0,4803	0,2629	0,2629	0,1133	-	-	x	x
Період обороту дебіторської заборгованості (дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, рядок 6012 *365 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5033	0,0477	-	-	-	-	-	x	x
Період обороту кредиторської заборгованості (поточна кредиторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, рядок 6042 *365 / собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1010)	5034	-	-	-	-	-	-	x	x
Довідково: індекс споживчих цін грудень до грудня попереднього року, відсотків	5040	101,2	101,2	101,2	101,2	101,2	101,2	x	x
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	265 020	231 531	231 531	267 568	x	x	x	x
основні засоби	6001	264 532	227 383	227 383	267 264	x	x	x	x
первісна вартість	6002	3 063 452	3 017 314	3 017 314	3 097 821	x	x	x	x
знос	6003	2 798 920	2 789 931	2 789 931	2 830 557	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	100 035	87 201	87 201	77 099	x	x	x	x
запаси	6011	-	-	-	56 585	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6012	38	-	-	-	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6013	-	-	-	-	x	x	x	x
поточні фінансові інвестиції	6014	-	-	-	-	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6015	49 815	17 891	17 891	10 108	x	x	x	x
Усього активів	6020	365 055	318 732	318 732	349 781	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6030	17 882	-	-	27 912	x	x	x	x
довгострокові кредити банків	6031	-	-	-	-	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	103 708	68 053	68 053	89 218	x	x	x	x
короткострокові кредити банків	6041	-	-	-	-	x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6042	-	-	-	-	x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6043	-	-	-	-	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	121 590	68 053	68 053	117 130	x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	-	x	x	x	x
фінансові запозичення	6070	-	-	-	-	x	x	x	x
Власний капітал	6080	243 465	231 008	231 008	227 537	x	x	x	x

VI. Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	x	x	x	x
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7020	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
довгострокові зобов'язання	7021	(-)	(-)	(-)	(-)	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7022	(-)	(-)	(-)	(-)	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7023	(-)	(-)	(-)	(-)	x	x	x	x
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7030	-	-	-	-	-	-	-	-
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	481	489	489	495	-	-	-	-
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	x	x	x	x
члени правління	8002	-	-	-	-	x	x	x	x
керівник	8003	1	1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	25	26	26	26	x	x	x	x
працівники	8005	455	462	462	468	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	127 151	138 884	138 884	158 808	-	-	-	-
члени наглядової ради	8011	-	-	-	-	x	x	x	x
члени правління	8012	-	-	-	-	x	x	x	x
керівник	8013	191	860	500	1 420	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8014	11 029	10 714	11 074	14 580	x	x	x	x
працівники	8015	115 931	127 310	127 310	142 808	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	22 029	23 668	23 668	26 735	-	-	-	-
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	x	x	x	x
член правління	8022	-	-	-	-	x	x	x	x
керівник, усього, у тому числі:	8023	15 917	71 667	41 667	118 333	x	x	x	x
посадовий оклад	8023/1	9 857	38 355	15 043	59 184	x	x	x	x
преміювання	8023/2	3 499	33 312	26 624	59 149	x	x	x	x
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3	2 561	-	-	-	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8024	36 763	34 340	35 494	46 731	x	x	x	x
працівники	8025	21 233	22 964	22 964	25 429	x	x	x	x

Керівник



Генеральний директор
(посада)

[Signature]
(підпис)

Ігор МАКАРУК

І. Інформація до фінансового плану

1. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
01994959	КНІП ОКОЦ КОР	86.10 Діяльність лікарняних закладів

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

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2024 минулий рік			Плановий показник поточного 2025 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період 30.09.2025			Плановий 2026 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Діяльність лікарняних закладів	100,0	100,0	290 898	-	-	278 441	-	-	187 932	-	-	297 322	-	-
Усього	100,0	100,0	290 898	-	-	278 441	-	-	187 932	-	-	297 322	-	-

3. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	290 898	278 441	278 441	297 322	74 000	74 000	74 000	75 322	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(335 548)	(295 412)	(295 412)	(300 187)	(74 891)	(75 090)	(75 089)	(75 117)	-
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(112 810)	(82 500)	(82 500)	(69 216)	(17 304)	(17 304)	(17 304)	(17 304)	-
Витрати на паливо	1012	(304)	(168)	(168)	(106)	(27)	(26)	(26)	(27)	-
Витрати на електроенергію	1013	(8 842)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
Витрати на оплату праці	1014	(115 931)	(126 840)	(126 840)	(142 808)	(35 702)	(35 702)	(35 702)	(35 702)	-
Відрахування на соціальні заходи	1015	(25 256)	(27 904)	(27 904)	(31 418)	(7 854)	(7 855)	(7 854)	(7 855)	-
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(23 007)	(7 695)	(7 695)	(8 764)	(2 191)	(2 191)	(2 191)	(2 191)	-
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(31 327)	(40 220)	(40 220)	(37 649)	(9 413)	(9 412)	(9 412)	(9 412)	-
Рентна плата (розшифрувати)	1018	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
-	1018/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
Інші витрати (розшифрувати)	1019	(18 071)	(10 085)	(10 085)	(10 226)	(2 400)	(2 600)	(2 600)	(2 626)	-
витрати за роботи та послуги сторонніх організацій	1019/1	(7 606)	(10 077)	(10 077)	(10 226)	(2 400)	(2 600)	(2 600)	(2 626)	-
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1019/2	(10 465)	(8)	(8)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
Валовий прибуток (збиток)	1020	(44 650)	(16 971)	(16 971)	(2 865)	(891)	(1 090)	(1 089)	205	-
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(15 214)	(17 613)	(17 613)	(21 768)	(5 457)	(5 427)	(5 429)	(5 455)	-
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на оренду службових автомобілів	1032	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на консалтингові послуги	1033	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на страхові послуги	1034	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на аудиторські послуги	1035	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на службові видраження	1036	(1)	(2)	(2)	(5)	(1)	(1)	(2)	(1)	-
витрати на зв'язок	1037	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на оплату праці	1038	(11 220)	(12 044)	(12 044)	(16 000)	(4 000)	(4 000)	(4 000)	(4 000)	-
відрахування на соціальні заходи	1039	(2 407)	(2 650)	(2 650)	(3 520)	(880)	(880)	(880)	(880)	-

амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(145)	(94)	(94)	(109)	(28)	(27)	(27)	(27)	-
витрати на операційну оренду основних засобів та роєлті, що мають загальногосподарське призначення	1041	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
організаційно-технічні послуги	1044	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
консультаційні та інформаційні послуги	1045	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
юридичні послуги	1046	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
послуги з оцінки майна	1047	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(1 441)	(2 823)	(2 823)	(2 134)	(548)	(519)	(520)	(547)	-
кандтовари та витратні матеріали	1051/1	(521)	(430)	(430)	(250)	(61)	(63)	(63)	(63)	-
податки та обов'язкові платежі	1051/2	(-)	(833)	(833)	(764)	(191)	(191)	(191)	(191)	-
розрахунково-касово обслуговування	1051/3	(11)	(12)	(12)	(13)	(3)	(3)	(4)	(3)	-
енергоносії та комунальні послуги адміністративних об'єктів	1051/4	(366)	(367)	(367)	(414)	(120)	(87)	(87)	(120)	-
витрати за роботи та послуги сторонніх організацій	1051/5	(543)	(1 181)	(1 181)	(693)	(173)	(175)	(175)	(170)	-
Витрати на збут, у тому числі:	1060	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
транспортні витрати	1061	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на зберігання та упаковку	1062	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на оплату праці	1063	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
відрахування на соціальні заходи	1064	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на рекламу	1066	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
-	1067/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	101 878	57 883	57 883	62 540	19 464	13 647	13 261	16 168	-
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1072/1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	101 878	57 883	57 883	62 540	19 464	13 647	13 261	16 168	-
цільове фінансування з бюджетів усіх рівнів	1073/1	47 879	19 728	19 728	24 728	9 976	4 228	3 845	6 679	-
від операційної оренди активів	1073/2	1 337	1 391	1 391	1 406	351	352	351	352	-
від реалізації брухту та відходів дорожніх металів	1073/3	37	28	28	10	2	3	2	3	-
централізоване постачання медикаментів	1073/4	25 349	28 323	28 323	27 622	6 905	6 906	6 905	6 906	-
надходження безоплатних компонентів крові	1073/5	6 327	6 224	6 224	7 231	1 807	1 808	1 808	1 808	-
відшкодування комунальних платежів орендарям	1073/6	1 331	1 578	1 578	1 543	423	350	350	420	-

благодійна допомога	1073/7	19 618	611	611	-	-	-	-	-	-
лікарські засоби та виробни медичного призначення	1073/8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукти харчування	1073/9	-	-	-	-	-	-	-	-	-
будівельні матеріали, МППІ та інші	1073/10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
надходження забезпечення виконання договору	1073/11	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(5 390)	(69 538)	(69 538)	(70 792)	(21 520)	(15 744)	(15 366)	(18 162)	-
курсові різниці	1081	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
-	1082/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
витрати на благодійну допомогу	1083	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(5 390)	(69 538)	(69 538)	(70 792)	(21 520)	(15 744)	(15 366)	(18 162)	-
відновлення комунальних послуг, спожитих орендарями	1086/1	(1 553)	(1 443)	(1 443)	(1 690)	(480)	(400)	(400)	(410)	-
безоплатна передача матеріальних цінностей іншим організаціям	1086/2	(2 260)	(1 290)	(1 290)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
виплата пільгової пенсії	1086/3	(1 577)	(1 750)	(1 750)	(1 993)	(498)	(499)	(498)	(498)	-
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1086/4	(-)	(19 728)	(19 728)	(24 314)	(9 806)	(4 159)	(3 782)	(6 567)	-
витрати медикаментів, отриманих за централізованим постачанням	1086/5	(-)	(28 348)	(28 348)	(28 296)	(7 074)	(7 074)	(7 074)	(7 074)	-
витрати, отриманих безоплатно компонентів крові	1086/6	(-)	(6 224)	(6 224)	(7 231)	(1 807)	(1 808)	(1 808)	(1 808)	-
виплата 5 днів лікарняних за рахунок підприємства	1086/7	(-)	(897)	(897)	(802)	(201)	(200)	(200)	(201)	-
нарахування ЕСВ на лікарняні	1086/8	(-)	(598)	(598)	(616)	(154)	(154)	(154)	(154)	-
амортизація на основні засоби, отримані як благодійна допомога	1086/9	(-)	(9 260)	(9 260)	(5 850)	(1 500)	(1 450)	(1 450)	(1 450)	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	36 624	(46 239)	(46 239)	(32 885)	(8 404)	(8 614)	(8 623)	(7 244)	-
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1110/1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
-	1120/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	3 127	3 650	3 650	3 964	900	1 000	1 100	964	-
відсотки на залишки на поточних рахунках	1130/1	3 127	3 650	3 650	3 964	900	1 000	1 100	964	-
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
-	1140/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	19 161	27 610	27 610	14 172	3 543	3 543	3 543	3 543	-
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші доходи (розшифрувати)	1152	19 161	27 610	27 610	14 172	3 543	3 543	3 543	3 543	-
амортизація, нарахована на обладнання, що отримано централізовано	1152/1	19 161	27 610	27 610	14 172	3 543	3 543	3 543	3 543	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	(63)	(-)	(-)	(80)	(42)	(14)	(12)	(12)	-
курсові різниці	1161	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
інші витрати (розшифрувати)	1162	(63)	(-)	(-)	(80)	(42)	(14)	(12)	(12)	-
земельний податок, відшкодований орендарями	1162/1	(36)	(-)	(-)	(49)	(12)	(13)	(12)	(12)	-
перераховано до бюджету 50% від суми, отриманої за здачу дорожніх металів	1162/2	(6)	(-)	(-)	(1)	(-)	(1)	(-)	(-)	-
повернення до бюджету коштів, отриманих від орендарів за попередній бюджетний період	1162/3	(21)	(-)	(-)	(30)	(30)	(-)	(-)	(-)	-

P

Фінансовий результат до оподаткування	1170	58 849	(14 979)	(14 979)	(14 829)	(4 003)	(4 085)	(3 992)	(2 749)	-
Витрати з податку на прибуток	1180	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	58 849	(14 979)	(14 979)	(14 829)	(4 003)	(4 085)	(3 992)	(2 749)	-
прибуток	1201	415 064	367 584	367 584	377 998	97 907	92 190	91 904	95 997	-
збиток	1202	(356 215)	(382 563)	(382 563)	(392 827)	(101 910)	(96 275)	(95 896)	(98 746)	-
Усього доходів	1210	415 064	367 584	367 584	377 998	97 907	92 190	91 904	95 997	-
Усього витрат	1220	356 215	382 563	382 563	392 827	101 910	96 275	95 896	98 746	-
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ЕВІТДА (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 + амортизація, рядок 1430)	1300	68 096	3 335	3 335	10 723	2 537	2 275	2 266	3 645	-
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	121 955	82 668	82 668	69 322	17 331	17 330	17 330	17 331	-
витрати на спровину та основні матеріали	1401	112 810	82 500	82 500	69 216	17 304	17 304	17 304	17 304	-
витрати на паливо та енергію	1402	9 145	168	168	106	27	26	26	27	-
Витрати на оплату праці	1410	127 151	138 884	138 884	158 808	39 702	39 702	39 702	39 702	-
Відрахування на соціальні заходи	1420	27 663	30 553	30 553	34 938	8 734	8 735	8 734	8 735	-
Амортизація	1430	31 472	49 574	49 574	43 608	10 941	10 889	10 889	10 889	-
Інші операційні витрати	1440	47 974	80 884	80 884	86 151	25 202	19 619	19 241	22 089	-
Усього	1450	356 215	382 563	382 563	392 827	101 910	96 275	95 896	98 746	-

Керівник



Генеральний директор
(посада)

(Handwritten signature)
(підпис)

Ігор Макарук

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	58 849	(14 979)	(14 979)	(14 829)	(4 003)	(4 085)	(3 992)	(2 749)
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	-	-	58 849	-	-	(4 003)	(8 088)	(12 080)
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду, усього, у тому числі:	2009	-	-	58 849	-	-	(4 003)	(8 088)	(12 080)
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
у тому числі на державну частку	2012/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Розвиток виробництва	2030	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Резервний фонд	2040	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Інші фонди (розшифрувати)	2050	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Інші цілі (розшифрувати)	2060	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	58 849	(14 979)	43 870	(14 829)	(4 003)	(8 088)	(12 080)	(14 829)
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	26 130	32 703	32 703	37 208	9 301	9 302	9 302	9 303
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	2112	585	760	760	683	170	171	171	171
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	2113	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2115	-	-	-	-	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2116	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2117	23 065	24 999	24 999	28 585	7 146	7 146	7 146	7 147
інші податки та збори (розшифрувати)	2118	2 480	6 944	6 944	7 940	1 985	1 985	1 985	1 985
військовий збір	2118/1	2 480	6 944	6 944	7 940	1 985	1 985	1 985	1 985
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	62	77	77	81	20	21	20	20
податок на доходи фізичних осіб	2121	-	-	-	-	-	-	-	-
земельний податок	2122	62	77	77	81	20	21	20	20
орендна плата	2123	-	-	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2124	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	27 663	30 553	30 553	34 938	8 734	8 735	8 734	8 735
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2131	-	-	-	-	-	-	-	-

10

відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2132	-	-	-	-	-	-	-	-
мітні платежі	2133	-	-	-	-	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2134	27 663	30 553	30 553	34 938	8 734	8 735	8 734	8 735
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2135	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141	-	-	-	-	-	-	-	-
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
Усього виплат на користь держави	2200	53 855	63 333	63 333	72 227	18 055	18 058	18 056	18 058

Керівник



Генеральний директор
(посада)

Igor Makaruk
(підпис)

Igor Makaruk

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	342 578	302 185	302 185	325 726	83 093	80 338	79 955	82 340
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	291 039	274 692	274 692	292 543	71 000	74 000	74 000	73 543
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	-	-	-	-	-	-	-	-
податку на додану вартість	3030	-	-	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	47 879	19 728	19 728	24 728	9 976	4 228	3 845	6 679
бюджетне фінансування	3041	-	-	-	24 728	9 976	4 228	3 845	6 679
інші надходження (розшифрувати)	3042	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3042/1	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3050	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3061	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3062	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3063	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3070	3 660	7 765	7 765	8 455	2 117	2 110	2 110	2 118
дохід від оренди приміщень	3070/1	1 452	1 570	1 570	1 665	416	416	417	416
дохід від платних послуг та клінічних досліджень	3070/2	-	4 350	4 350	4 616	1 154	1 154	1 154	1 154
дохід від реалізації брухту та відходів дорогоцінних металів	3070/3	39	28	28	10	2	3	2	3
відшкодування земельного податку орендарями	3070/4	43	39	39	49	12	12	12	13
кошти фонду соціального страхування (лікарняні тощо)	3070/5	1 709	1 778	1 778	2 115	533	525	525	532
благодійна допомога	3070/6	417	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(262 653)	(285 141)	(285 141)	(311 641)	(74 650)	(79 463)	(78 764)	(78 764)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(103 492)	(110 529)	(110 529)	(112 560)	(24 860)	(29 700)	(29 000)	(29 000)
Розрахунки з оплати праці	3120	(100 014)	(105 551)	(105 551)	(120 694)	(30 173)	(30 174)	(30 173)	(30 174)
Відрахування на соціальні заходи	3130	(27 663)	(30 553)	(30 553)	(34 938)	(8 734)	(8 735)	(8 734)	(8 735)
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
кредити	3141	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
позики	3142	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
облігації	3143	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	(27 345)	(34 164)	(34 164)	(38 833)	(9 707)	(9 708)	(9 709)	(9 709)
податок на прибуток підприємств	3151	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
податок на додану вартість	3152	(584)	(760)	(760)	(683)	(170)	(171)	(171)	(171)
акцизний податок	3153	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
рендна плата	3154	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
податок на доходи фізичних осіб	3155	(23 065)	(24 999)	(24 999)	(28 585)	(7 146)	(7 146)	(7 146)	(7 147)
інші зобов'язання з податків і зборів, у тому числі:	3156	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акції (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
інші платежі (розшифрувати)	3157	(3 696)	(8 405)	(8 405)	(9 565)	(2 391)	(2 391)	(2 392)	(2 391)
військовий збір	3157/1	(2 480)	(6 944)	(6 944)	(7 940)	(1 985)	(1 985)	(1 985)	(1 985)
профспілкові внески	3157/2	(1 216)	(1 389)	(1 389)	(1 588)	(397)	(397)	(397)	(397)
земельний податок	3157/3	(-)	(72)	(72)	(37)	(9)	(9)	(10)	(9)
Повернення коштів до бюджету	3160	(21)	(35)	(35)	(30)	(30)	(-)	(-)	(-)
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	(4 118)	(4 309)	(4 309)	(4 586)	(1 146)	(1 146)	(1 148)	(1 146)
виплата лікарняних за рахунок ФСС	3170/1	(1 710)	(1 778)	(1 778)	(1 804)	(451)	(451)	(451)	(451)
виплата пенсійної виплати	3170/2	(1 577)	(1 750)	(1 750)	(1 993)	(498)	(498)	(499)	(498)
сплата земельного податку, отриманого від орендарів	3170/3	(43)	(-)	(-)	(44)	(11)	(11)	(11)	(11)

вишата анімента та за виконавчими дістами	3170/4	(562)	(532)	(532)	(521)	(130)	(130)	(131)	(130)
вигради на відрядження, курси підвищення кваліфікації	3170/5	(226)	(249)	(249)	(224)	(56)	(56)	(56)	(56)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	79 925	17 044	17 044	14 085	8 443	875	1 191	3 576
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210	-	-	-	-	-	-	-	-
надходження від продажу акцій та облігацій	3215	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації необоротних активів	3220	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від отриманих відсотків	3225	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження дивідендів	3230	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від деривативів	3235	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3240	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3240/1	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(55 011)	(52 618)	(52 618)	(25 832)	(8 055)	(8 045)	(5 227)	(4 505)
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	(26 308)	(43 018)	(43 018)	(25 832)	(8 055)	(8 045)	(5 227)	(4 505)
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271	(26 308)	(43 018)	(43 018)	(25 832)	(8 055)	(8 045)	(5 227)	(4 505)
медичне обладнання	3271/1	(22 918)	(40 951)	(40 951)	(24 047)	(7 405)	(7 490)	(4 777)	(4 375)
комп'ютерна, офісна та побутова техніка	3271/2	(3 390)	(2 067)	(2 067)	(1 785)	(650)	(555)	(450)	(130)
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
-	3272/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
-	3273/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
інші необоротні активи (розшифрувати)	3274	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
-	3274/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3280	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Інші платежі (розшифрувати)	3290	(28 703)	(9 600)	(9 600)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
реконструкція приміщень	3290/1	(9 958)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
капітальний ремонт приміщень	3290/2	(18 745)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
капітальний ремонт зовнішніх теплових мереж	3290/3	(-)	(9 600)	(9 600)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
капітальне будівництво	3290/4	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(55 011)	(52 618)	(52 618)	(25 832)	(8 055)	(8 045)	(5 227)	(4 505)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	3 127	3 650	3 650	3 964	900	1 000	1 100	964
Надходження від власного капіталу	3305	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3311	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3312	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3313	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3320	3 127	3 650	3 650	3 964	900	1 000	1 100	964
відсотки на залишки на поточних рахунках	3320/1	3 127	3 650	3 650	3 964	900	1 000	1 100	964
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Витрачання на викуп власних акцій	3335	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
кредити	3341	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
позики	3342	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
облігації	3343	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Сплата дивідендів	3350	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Інші платежі (розшифрувати)	3380	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
-	3380/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	3 127	3 650	3 650	3 964	900	1 000	1 100	964
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	28 041	(31 924)	(31 924)	(7 783)	1 288	(6 170)	(2 936)	35

Залишок коштів на початок періоду	3405	21 774	49 815	49 815	17 891	17 891	19 179	13 009	10 073
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	49 815	17 891	17 891	10 108	19 179	13 009	10 073	10 108

Керівник:



(підпис)

Ігор Макарук

IV. Капітальні інвестиції

тис.грн. (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	59 932	52 618	52 618	25 832	8 055	8 045	5 227	4 505
капітальне будівництво	4010	130	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	31 099	43 018	43 018	25 832	8 055	8 045	5 227	4 505
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	9 958	-	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	18 745	9 600	9 600	-	-	-	-	-

Керівник

Генеральний директор
(посада)

(підпис)

Ігор Макарук

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2025 року			План із залучення коштів	План з повернення коштів					Заборгованість за кредитами на кінець 2025 року		
	Усього	у тому числі:			сума основного боргу	відсотки, нараховані протягом року	відсотки сплачені	курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)	курсові різниці (відсотки) (+/-)	Усього	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані								сума основного боргу	відсотки нараховані
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-

Керівник

Генеральний директор
(посада)

(підпис)

Ігор Макарук

VI. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти					Інші джерела					Усього				
		рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1	капітальне будівництво	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 832	8 055	8 045	5 227	4 505	-	-	-	-	-	25 832	8 055	8 045	5 227	4 505
2.1	медичне обладнання	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 047	7 405	7 490	4 777	4 375	-	-	-	-	-	24 047	7 405	7 490	4 777	4 375
2.2	інше обладнання	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 785	650	555	450	130	-	-	-	-	-	1 785	650	555	450	130
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	модернізація, модифікація (лобудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	капітальний ремонт	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 832	8 055	8 045	5 227	4 505	-	-	-	-	-	25 832	8 055	8 045	5 227	4 505
Відсоток		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100	-	-	-	-

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий рік					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Генеральний директор

(підпис)

Ігор Макарук

(підпис)



16

ДЕПАРТАМЕНТ ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я
КІРОВОГРАДСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ВІЙСЬКОВОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО
“ОБЛАСНИЙ КЛІНІЧНИЙ ОНКОЛОГІЧНИЙ ЦЕНТР
КІРОВОГРАДСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ” (КНП «ОКОЦ КОР»)
вул. Ялтинська, 1, м. Кропивницький, 25011 тел./факс (0522)32-31-57,
e-mail: kood_health@ukr.net, сайт <https://onko.kr.ua/>, код згідно з ЄДРПОУ 01994959

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Обласний
клінічний онкологічний центр Кіровоградської обласної ради» на 2025 рік

Розділ 1. Загальні відомості

Метою створення та функціонування комунального некомерційного підприємства «Обласний клінічний онкологічний центр Кіровоградської обласної ради» (далі – «Підприємство») є забезпечення медичного обслуговування населення області шляхом надання йому медичної допомоги (послуг) в порядку та обсязі, встановлених законодавством.

Основними напрямками діяльності підприємства є:

- створення разом з Засновником умов, необхідних для забезпечення доступної та якісної медичної допомоги, організація належного управління внутрішнім лікувально-діагностичним процесом;
- надання пацієнтам з передпухлинною патологією та онкологічними захворюваннями послуг третинної (високоспеціалізованої) амбулаторної та стаціонарної медичної допомоги;
- ведення диспансерного обліку онкологічних хворих області;
- здійснення господарської, фінансової та іншої діяльності по забезпеченню мети підприємства;
- здійснення іншої не забороненої законодавством діяльності, необхідної для належного забезпечення та підвищення якості лікувально-діагностичного процесу, управління ресурсами, розвитку та підвищення якості кадрового потенціалу підприємства.

Здійснення медичної практики: за лікарськими спеціальностями - організація та управління охороною здоров'я, анестезіологія, ендокринологія, ендоскопія, клінічна лабораторна діагностика, онкогінекологія, онкологія, онкоотолангологія, онкохірургія, травматологія та ортопедія, патологічна анатомія променева терапія, психотерапія, радіонуклідна діагностика, рентгенологія, терапія, торакальна хірургія, ультразвукова діагностика, реабілітація; за спеціальностями для молодших спеціалістів з медичною освітою - сестринська справа, лабораторна справа (клінічна), лабораторна справа (патологія), сестринська справа (операційна), медична статистика, рентгенологія у відповідності до отриманої медичної ліцензії.

Надання комплексного лікування у стаціонарних та в амбулаторних умовах підприємства здійснюється завдяки:

- раціональному використанню ліжкового фонду, трудових, фінансових та матеріальних ресурсів;
- дотриманню стандартів діагностики та лікування онкологічних захворювань та забезпечення якості надання медичної допомоги;
- медичній реабілітації хворих з метою покращення загального стану здоров'я з використанням лікувальних методів для закріплення результатів, досягнутих на госпітальному етапі, ліквідації залишкових явищ оперативних втручань, скорочення періоду повного відновлення порушених функцій організму або часткового повернення хворому працездатності у можливо короткий строк, а також запобігання ускладненням, переходу патологічного процесу у хронічний перебіг, інвалідність тощо;

- дотриманню норм етики та деонтології в процесі надання медичних послуг;
- проведення санітарно-просвітницької роботи серед населення;

Структура комунального некомерційного підприємства «Обласний клінічний онкологічний центр Кіровоградської обласної ради» складається з:

- адміністративної частини;
- медичної частини;
- фінансової частини;
- господарської частини.

В закладі розгорнуто 300 ліжок звичайного стаціонару, на яких може бути проліковано близько 8500 хворих за 2026 рік.

Розділ 2. Формування дохідної частини фінансового плану

Планові доходи на 2026 рік розраховані на рівні очікуваних показників виконання фінансового плану у 2025 році, виходячи із середньорічного завантаження ліжкового фонду на 100 % від нормативу (кількість ліжок 300 x експлуатація ліжка в рік 340 днів = 102000 ліжок/днів).

Чистий дохід (виручка) від надання послуг планується отримати в сумі 297322 тис. грн. Ці кошти мають будуть отримані від Національної служби здоров'я України за договором про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій за медичні послуги, надані Підприємством, який має бути укладений з 01.01.2026 року в сумі 292543 тис.грн. та від надання платних медичних послуг – 4779 тис.грн

Інші операційні доходи становлять 62540,1 тис.грн. (розшифровка додається), у т.ч.:

- бюджетне фінансування (з обласного бюджету) – 24728,0 тис.грн. (розшифровка додається);
- від здачі в оренду майна – 1405,3 тис.грн.
- від реалізації майна – 10,0 тис.грн.
- інші доходи (надходження централізованих медикаментів, безкоштовне отримання компонентів крові, відшкодування орендарями за спожиті енергоносії) – 36396,8 тис.грн.

Інші фінансові доходи плануються в сумі 3964 тис.грн. за рахунок отримання відсотків банку на залишки коштів на поточному рахунку підприємства.

Інші доходи заплановані в розмірі 14172 тис.грн. за рахунок визнання доходом суми амортизації на обладнання, що отримане централізовано.

Загальна сума доходів у 2026 році планується на рівні 377998,1 тис.грн.

Розділ 3. Формування витратної частини фінансового плану

При розрахунку планових витрат на 2026 рік враховано потребу підприємства на власне утримання матеріально-технічної бази з метою надання медичної допомоги онкологічним хворим на високому якісному рівні та в повному обсязі. Збільшення планових витрат на 2026 рік відбувається внаслідок зростання вартості продуктів харчування, лікарських засобів, інших матеріалів в зв'язку з значним ростом цін. При цьому собівартість, у порівнянні з попереднім роком зросла менше як на 2%.

У розрахунок собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) на 2026 рік в сумі 300187 тис. грн., зокрема, включені:

витрати на харчування в сумі 8600,0 тис.грн. При цьому витрати на харчування розраховані в сумі 10568,3 тис.грн., в т.ч. виходячи з прогнозованого обсягу витрат за рахунок укладеного договору на надання медичних послуг з Національною службою здоров'я України), що становить 84,31 грн. на 1 ліжко/день у звичайному стаціонарі та не включає забезпечення спецхарчуванням працівників, які працюють у шкідливих умовах. Вартість середньодобового набору продуктів харчування для онкологічної лікарні (відділення), розрахованого на підставі наказу МОЗ від 29.10.2013 р. № 931 із застосуванням діючих у 2025 році цін, обраховано в розмірі 98,03 грн. на 1 ліжко-день;

витрати на медикаментозне забезпечення та виробі медичного призначення враховані на рівні очікуваного виконання за 2026 рік в сумі 55000 тис.грн., за рахунок укладеного договору на надання медичних послуг з Національною службою здоров'я України;

витрати на господарські матеріали та паливо враховані в сумі 5722 тис.грн., виходячи з прогнозованого обсягу витрат за рахунок укладеного договору на надання медичних послуг з Національною службою здоров'я України);

інші поточні витрати, послуги сторонніх організацій тощо очікуються в сумі 18990 тис.грн.;

витрати на оплату праці розраховані із штатної чисельності підприємства на 2026 рік – 587,75 посад з урахуванням встановлення мінімальної заробітної плати на рівні 8647 грн.(відповідно до проекту Закону «Про Державний бюджет України на 2026 рік» та заходів, направлених на виконання Указу Президента щодо підвищення заробітної плати медичних працівників з 01.01.2022 року та складають 142808 тис.грн. ;

відрахування на соціальні заходи в розмірі 22% - 31418 тис.грн.;

нарахування амортизації основних засобів і нематеріальних активів заплановано в сумі 37649 тис.грн.

Адміністративні витрати, всього – 21768 тис.грн, у тому числі:

витрати на оплату праці очікуються в сумі 16000 тис. грн., відхилення становлять більше, ніж 10% у порівнянні з попереднім роком в зв'язку з призначенням на посаду генерального директора та збільшенням розміру мінімальної заробітної плати;

відрахування на соціальні заходи - 3520 тис. грн;

амортизації основних засобів і нематеріальних активів – 109 тис.грн.

витрати на службові відрядження та підвищення кваліфікації – 5,0 тис. грн.

інші витрати очікуються в сумі 2134 тис.грн. (розшифровка додається).

Інші операційні витрати у 2026 році заплановані в сумі 70792 тис.грн.

у т.ч.:

витрати медикаментів, отриманих централізовано (виходячи з очікуваних витрат за 2025 рік) – 28296 тис.грн.;

витрати компонентів крові, отриманих безкоштовно (виходячи з очікуваних витрат за 2025 рік) – 7231 тис.грн.;

витрати на комунальні послуги та енергоносії (виходячи з доведених головним розпорядником бюджетних коштів граничних обсягів видатків з обласного бюджету) – 24314 тис.грн.;

відновлення комунальних послуг та енергоносіїв, спожитих орендарями – 1690 тис.грн.;

безоплатна передача матеріальних цінностей іншим організаціям не планується;

виплата пільгових пенсій – 1993 тис.грн.;

виплата 5 днів лікарняних за рахунок підприємства та на рахування ЄСВ на лікарняні – 1418 тис.грн.;

амортизація на основні засоби, отримані як благодійна допомога – 5850 тис.грн.

Інші витрати -80 тис.грн. (розшифровка додається.

Загальна сума витрат у 2026 році планується на рівні 392827 тис.грн.

Необхідно зазначити, що, виходячи з попередньо визначених витрат обласного бюджету, головним розпорядником коштів доведено граничні обсяги видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв з обласного бюджету в сумі 24728 тис.грн., що більше ніж у 2025 році (19728 тис.грн.). При цьому потреба підприємства на 2026 рік на дані цілі (у тарифах станом на 01.11.2025 року) становить 27475 тис.грн. Тобто, доведені граничні обсяги видатків на енергоносії в сумі 24728 тис.грн. не можуть забезпечити повноцінне функціонування нашого лікувального закладу. Зауважуємо, що 09.09.2024 року у листі № 1576 на адресу голови Кіровоградської обласної ради нами повідомлялося, що підприємство не має можливості використовувати кошти, отримані від НСЗУ за надані медичні послуги по програмі медичних гарантій, на оплату енергоносіїв. Пояснення причин такого використання коштів, отриманих від НСЗУ, наведено у листі НСЗУ від 11.07.2024 року № 23048/2-17-24, копія якого також нами була додана до вказаного вище листа.

Розділ 4. Очікувані фінансові результати

Відповідно до абзацу 9 п.п.2.2. розділу 2 «ПІДГОТОВКА ТА СКЛАДАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ» ПОРЯДКУ складання, затвердження та контролю за виконання фінансових планів комунальних підприємств спільної власності територіальних громад сіл, селищ і міст Кіровоградської області, затвердженого розпорядженням голови Кіровоградської обласної ради від 04.11.2024 року № 504-гр, стратегія розвитку підприємства на 1-3 роки подається після закінчення періоду воєнного стану.

Розділ 5. Інвестиційна діяльність

На капітальні інвестиції заплановано 25832 тис.грн. (в т.ч. на придбання обладнання – 25832 тис.грн.) Капітальні інвестиції плануються за рахунок власних коштів підприємства з метою підвищення його технічного рівня та надання спеціалізованої медичної допомоги за програмою медичних гарантій на достатньому рівні згідно вимог НСЗУ.

Необхідно зауважити, що Підприємство має нагальну потребу в оновленні матеріально-технічної бази. Так, на переоснащення новітнім та сучасним медичним. технологічним обладнанням, яке відповідатиме європейським стандартам надання якісної та в повному обсязі медичної допомоги онкологічним хворим необхідно, щонайменше, 99762 тис.грн.

Крім того, матеріально-технічна база підприємства експлуатується більше 30 років. Такі приміщення, як пральня, харчоблок потребують не тільки технічного переоснащення, а й капітального ремонту. Мережі (водопровідні, каналізаційні, теплові) вкрай зношені і також потребують негайного капітального ремонту. В рамках заходів з енергозбереження актуальним є питання утеплення фасадів будівель, заміни вікон на енергоефективні тощо. Необхідно зазначити, що тільки на капітальний ремонт зовнішніх теплових мереж та капітальний ремонт харчоблоку підприємство потребує відповідно 9500 тис.грн. та 29330 тис.грн. Наразі підприємство не має фінансових можливостей здійснити такі великі обсяги капітальних інвестицій та змушене звертатися до Власника за фінансовою підтримкою (лист від 06.08.2025 № 01-10/1526).

Кошти, які підприємство отримує за договором про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій, укладеним з НСЗУ, можуть використовуватися виключно на поточні видатки. Придбання дороговартісного обладнання, проведення капітальних ремонтів можливе після того, як забезпечені всі видатки на надання медичних послуг за програмою медичних гарантій. Ці завдання має виконувати власник за рахунок коштів місцевого бюджету, інших джерел.

Розділ 6. Кредитна політика підприємства

Підприємство не планує отримання кредитних ресурсів, не має поточних кредитів та, відповідно, відсутнє планування погашення заборгованості на кінець планового року.

Розділ 7. Інформація про рух грошових коштів

Кошти обласного бюджету в сумі 24728 тис.грн. на оплату комунальних послуг та енергоносіїв будуть використані підприємством в повному обсязі за належним напрямком.

Залишок грошових коштів на рахунках підприємства на початок планового року плануються в розмірі 17891 тис.грн., на кінець 2026 року – 10108 тис.грн.

Зауважуємо, що на титульному листі фінансового плану підприємства відсутні підпис та печатка департаменту охорони здоров'я Кіровоградської ОВА щодо погодження фінансового плану. Натомість, департаментом охорони здоров'я Кіровоградської ОВА надано лист від 12.11.2025 року № 01.02/1-17/4375/0.28 «Про погодження фінансового плану» в частині доведеного граничного обсягу видатків з обласного бюджету в сумі 24728,0 тис.грн. Копія листа додається.

Генеральний директор



Ігор МАКАРУК