Комунальне некомерційне підприємство
«Центр первинної медико-санітарної допомоги»
Лука-Мелешківської сільської ради
вул. Тиврівське шосе,18,
с. Лука-Мелешківська, Вінницького району, Вінницької області,
23234,
тел.: 0676155227
Email: luka-azpsm@ukr.net

Вих. № 786 від 18.11.2025р.

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ на 2026 рік

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Лука-Мелешківської сільської ради Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Лука-Мелешківської сільської ради (надалі КНП «ЦПМСД» Лука-Мелешківської сільської ради (далі -Підприємство) створене на базі майна спільної власності Лука-Мелешківської територіальної громади .Засновником та органом управління майном Підприємства є Лука-Мелешківська сільська рада. Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку. Основними напрямками діяльності КНП «ЦПМСД» Лука-Мелешківської сільської ради, яке діє на підставі Статуту, є надання первинної медичної допомоги населенню Лука-Мелешківської ОТГ, управління медичним обслуговуванням населення, а також вжиття заходів з профілактики захворювань та підтримання громадського здоров'я.

Формування фінансового плану КНП «ЦПМСД» Лука-Мелешківської сільської ради на 2026 рік здійснено на підставі вимог Порядку складання,

затвердження та контролю виконання плану Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Лука-Мелешківської сільської ради.

Відшкодування витрат по лікарським засобам пацієнтам лікарні здійснюється по Постанові КМУ №1303 від 17.08.1998 року «Про впорядкуванню безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань».

Відшкодування витрат по медичним виробам здійснюється по Постанові КМУ №1301 від 03,12.2009 року «Про затвердження Порядку забезпечення осіб з інвалідністю, інших окремих категорій населення медичними виробами та іншими засобами»

На 01.11. 2025 року кількість штатних посад по Підприємству становить 26,0 штатних одиниць, в тому числі керівник -1,0 шт. одиниця, керівники структурних підрозділів -2,0 шт.одиниць, лікарі- 6,5 шт.одиниць, середній медичноий персонал -12,0 шт.одиниць, молодший медичний персонал-2,0 шт.одиниць, інший персонал- 2,5 шт.посад., з них з них 0,0 штатних одиниць утримується за рахунок коштів місцевого бюджету.

Структуру підприємства складали: 2 амбулаторії загальної практики-сімейної медицини, за якими закріплено 3 фельдшерсько-акушерських пункти та адміністративно-управлінський і допоміжний персонал.



Видатки підприємства розраховано за рахунок коштів, які надійдуть з різних джерел: коштів місцевого бюджету Лука-Мелешківської ОТГ на 2026 рік, коштів від надходжень з Національної служби здоров'я України у вигляді

оплати за надані медичні послугу населенню громади та оренди приміщень.

Проєкт фінансового плану по КНП «ЦПМСД» Лука-Мелешківської сільської ради складений на прогнозовану суму доходу від реалізації медичних послуг з медичного обслуговуваня населення за програмою медичних гарантій, згідно з договору Національною службою здоровя України згідно надходжень в 2026 році, та за Програмою підвищення якості медичного обслуговування населення Лука-Мелешківської сільської територіальної громади.

ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ ФАКТИЧНИХ ПОКАЗНИКІВ МИНУЛОГО РОКУ (2024 РІК)

Показники бюджетної програми по КПКВКМБ 0812111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги , а саме:

-кількість прикріпленого населення (всього) становить 8727 осіб;

-кількість хворих жінок, які потребують отримання медичних препаратів становить 43 осіб;

-кількість хворих чоловіків, які потребують отримання медичних препаратів становить 22 осіб;

- середні витрати на закупівлю медичних препаратів для одного хворого становить 1186,15 грн.;

- середня вартість одного медичного препарату – 980,46 грн.;

- рівень забезпечення медичними препаратами хворих, яким необхідне забезпечення згідно обліку та реєстру рецептів – 100%.

Надходження від місцевого бюджету склали – 1138210,39 грн.

Витрати склали:

- Лікарські засоби за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань - 779053,99.грн;

-обсяг споживання електроенергії становить 10833 тис. кВт. год.;

- середні витрати на 1 кВт електроенергії 9,22 грн.;

- загальні витрати на електроенергію 99880,40. грн;

- рівень забезпечення електроенергією до потреби – 100%;

-обсяг споживання природного газу становить 14,098тис. куб. м.;

- середні витрати на 1куб.м.природного газу 16553,89 грн.;

-загальні витрати на природній газ становлять 233379,90 грн;

- рівень забезпечення природним газом до потреби -100%;

-рівень забезпечення ліцензіями на медичну практику – 100%;

- витрати на розподіл газу – 25896,10 грн.

Надходження від Національної служби здоров'я україни склали - 6763683,94 грн. Обсяг нерозподілених коштів від надходжень НСЗУ на 01.01.2024 року склав -33485,09 грн. Дохід від оренди приміщень – 24575 грн.

Загальні витрати за 2024 рік склали :

- витрати на оплату праці – 4978878,63 грн;
- витрати на нарахування на оплату праці -1005738,38 грн;
-витрати на закупівлю предметів та матеріалів 125845,20 грн;
- витрати на закупку паливно-мастильних матеріалів – 139286,00 . грн.;
- витрати на оплату послуг (крім комунальних) склали 478575,64 . грн.

Станом на 31.12.2024 року обсяг нерозподілених коштів від надходжень НСЗУ склав 68845,18 грн; від оренди – 24575,00 тис. грн.

ПОКАЗНИКИ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПОТОЧНОГО РОКУ З ВРАХУВАННЯМ ЗМІН (2025 РІК)

Показники бюджетної програми по КПКВКМБ 0812111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги , а саме:

-кількість прикріпленого населення (всього) становить 8806 особи;
-кількість хворих жінок, які потребують отримання медичних препаратів становить 36 осіб;
-кількість хворих чоловіків, які потребують отримання медичних препаратів становить 24 особи;
- середні витрати на закупівлю медичних препаратів для одного хворого становить 1270 грн. в місяць;
- середня вартість одного медичного препарату – 840 грн.;
- рівень забезпечення медичними препаратами хворих, яким необхідне забезпечення згідно обліку та реєстру рецептів – 100%.

Заплановані на 2025 рік витрати за рахунок місцевого бюджету

-обсяг споживання електроенергії становить 20,94 тис кВт. год.;
-обсяг споживання природного газу становить 18.1 тис. куб. м.;
- середні витрати на 1куб.м.природного газу 18818,43 грн.;
- середні витрати на 1 кВт електроенергії 9,37 грн.;
- рівень забезпечення електроенергією до потреби – 100%;
- рівень забезпечення природним газом до потреби -100%;

- обсяг видатків на лікарські засоби за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань 867000 грн;
- обсяг видатків на оплату електроенергію 234000,00грн;
- обсяг видатків на оплату природного газу 257260,00грн.
- обсяг видатків на матеріали - 145871,00 грн.
- обсяг видатків на послуги – 105000,00 грн.
- обсяг видатків на заробітну плату – 14640,00 грн.

Всього заплановано за кошти місцевого бюджету на 2025 рік – 1623771,00 грн.

На закупку матеріалів для облаштування простору самостійного самовідновлення з обласного бюджету заплановано - 693701 грн.

Витрати за рахунок коштів НСЗУ

- обсяг видатків на послуги (крім комунальних) – 598000,00 грн.

Обсяг видатків на закупівлю предметів і матеріалів – 235000,00 грн.

Прогнозовані надходження від Національної служби здоров'я України в 2025 році – 7399400,00грн;

Станом на 01.12.2025 року надходження від Національної служби здоров'я України склали 6374190,34 грн. Залишок на 01.01.2025р становив – 68845,18 грн.

Видатки станом на 01.12.2025 року за рахунок коштів НСЗУ склали грн, а саме:

- витрати на оплату праці 4727520,58 грн;
- витрати на нарахування на оплату праці 969216,50 грн;
-витрати на закупівлю предметів та матеріалів, палива 268729,10 грн;
- витрати на оплату інших послуг склали 366138,07 грн.

Станом на 01.12.2025 року обсяг нерозподілених коштів від надходжень НСЗУ склав 111431,27 грн.

Надходження від оренди станом на 01.12.2025р склали 25303,00 грн.

Залишок коштів на 01.01.2025р становив 24575,00 грн.

Видатки за 10 місяців склали:

- Витрати на закупку матеріалів – 12817,20 грн.
- Витрати на послуги склали – 34730,78 грн.

Залишок на 01.12.2025 становить – 2330,22 грн.

ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ ПЛАНОВОГО РОКУ (2026 РІК)

Дохідна частина фінансового плану від операційної діяльності на 2026 рік включає в себе:

Рядок 100: Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) запланований у сумі **8227200,00** грн. (щомісячний дохід 685600,00 грн протягом 12 місяців).

Кошти що надійдуть від НСЗУ, як оплата за надані медичні послуги 8227200,00 грн.

Плановані витрати коштів, які надійдуть від НСЗУ:

-Заробітна плата - **5995930,00**грн,

-Нарахування на оплату праці –**1236514,00** грн.

-2240 Господарські витрати - 558467,00 грн. З них

- **530864,00** грн - кошти НСЗУ
- **27603,00** грн. -кошти від оренди приміщень

Послуги інтернету та звязку, пошти, - 30 000,00 грн;

Програмне забезпечення 20 000,00 грн;

Поточний ремонт автотранспортних засобів -20000,00 грн;

Обслуговування газових прииладів, повірка котлів 26000,00 грн;

Повірка та заправка вогнегасників 5000,00 грн;

На проведення техогляду шиномонтаж та страхування автотранспорту -20000,00

Оплата послуг по проведеню тендерів - 25 000,00 грн;

Оплата медичних послуг (аналізи) -355000,00 грн.

Поточний ремонт оргтехніки, заправка катриджів 20000,00 грн;

Повірка та ремонт медичного обладнання 5867,00 грн;

Вивіз медичних відходів– 4000,00 грн

Кошти які надійдуть від оренди приміщень 27603,00 будуть використані на господарські витрати (ремонт медичного обладнання, заміну оргтехніки, тощо). В сумі **27603,00** грн.

2210 Закупка матеріалів -439892,00 грн. –кошти НСЗУ з них :

- Паливно-мастильні матеріали -200000,00 грн;
- Канцелярське приладдя, бланки - 35000, 00 грн.
- Господарські товари та миючі засоби - 45000,00 грн.
- Невідкладна медична допомога – 50000,00
- Медичні товари, деззасоби – 30000,0 грн.
- Тести - 8000,00 грн.
- Запчастини -25000,00 грн.
- Будівельні матеріали – 11892,00 грн
- Закупка оргтехніки - 35000,00 грн.

Рядок 110: Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв планується **646260,00** грн.

В тому числі:

-2270 Витрати на комунальні послуги та енергоносії 646260,00 грн.

- Кошти місцевого бюджету заплановані на оплату електроенергії **-297660,00,00** грн.

За 2024 рік витрати на електроенергію склали – 99880,40 грн.

В 2025 році підприємство оплачує електроенергію та її розподіл. Витрати за 11 місяців склали –157256,20 грн. Враховуючи період значного використання електроенергії (листопад- грудень 2025р.) підвищення тарифу за електроенергію та її розподіл в 2026 році , а також відкриття реабілітаційного кабінету ,запланована сума на 2026 рік складає – 297660,00 грн.

- Витрати на природний газ **- 348600,00** грн.

За 2024 рік спожито 15,3 тис. кубів газу . Оплата за газ та розподіл газу склала 252961,11 тис. грн. по ціні 16553,89 грн. за куб. В 2025 році ціна на газ не збільшилась, оплата за розподіл газу збільшилась на 3 %. Витрати за 11 місяців склали 2025 року склали - 163300,94 грн. Враховуючи ще опалювальний сезон 2025 року та прогнозоване підвищення ціни на газ та його розподіл в 2026 році, а також несприятливі погодні умови , запланована сума на газ на 2026 рік складає 348600,00грн., що на 31700,00 грн більше в порівняні з 2025 роком.

Рядок 120:990000,00 грн.:

2730 Лікарські засоби за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань , згідно Постанови КМУ № 1303 від 17.08.1998р та Постанови КМУ № 1301 від 03.12.2009р.- 990000,00 грн.

З них :

- Наркотичні засоби -72300,00 грн; Згідно Додатків №2 Постанови КМУ №1303 від 17.08.1998р.

- Лікарські засоби та медичні вироби 917700,00,00гр Згідно Додатків №1, №2 Постанови КМУ №1303 від 17.08.1998р. та Додатку №1 Постанови КМУ №1301 від 03.12.2009р.

Порівняно з 2025 прогнозується збільшення ціни на медикаменти на та медичні засоби приблизно на 9,7 % . Збільшилась кількість пацієнтів, які отримують дорого вартісні медичні вироби та засоби гігієни (кало приймачі), а також кількість отриманих медичних засобів на одного пацієнта згідно ІПР. В 2026 році грн. Тому в плані на 2026 рік збільшені

витрати на медикаменти і медичні вироби на 123000,00 тисячі порівняно з 2025 роком. (Витрати по цим статям в 2024 році склали – 779,1тис. грн., лише за 11 місяців 2025 року склали – 652,4 тис. грн.) Використання наркотичних препаратів залежить від кількості хворих, що їх отримують, тому закладена сума 72300,00 тис грн., яка буде коригуватися на протязі року. Враховуючи вищевказане прогнозована сума на ліки та медичні засоби складає 990000,00 грн.

Рядок 120 рядок 2 : 107055,00 грн Створення та забезпечення ефективного функціонування «Простору самостійного відновлення « Лука-Мелешківської територіальної громади. Заробітна плата та нарахування на ФОП сестри медичної.

Витратна частина підприємства на 2026 рік складає:

Рядок 200: «Заробітна плата» - видатки передбачено в сумі **5995930,00** грн. на 29,5 зайнятих посади з них адміністративні складають 1386855,00 грн. та виробничі 4609075,00 грн. за кошти НСЗУ та в сумі 87750,00 грн за кокти місцевог бюджету.

Рядок 210: «Нарахування на оплату праці» - Загальне нарахування на оплату праці складає **1236514** грн., з них 22% - 1185890,00 грн.; 8,41%- 50924,00 грн.

Особи з інвалідністю включають в себе такі штатні одиниці: 1,0 посади медичної сестри, 1 посада лікаря загальної практики сімейної медицини, 1 посада водія.

Нарахування на заробітну плату за кошти місцевого бюджету – 19305,00 грн.

Рядок 220: «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар». Заплановано **439892,0000** грн.:

З них: придбання паливо-мастильних матеріалів – 200000,00 грн., запасних частин до автомобілів 25 000,00.грн., придбання господарчих, миючих засобів- 45000,00 грн., канцелярських товарів 35 000,00.грн..невідкладна допомога – 50000,00 грн., медичних товарів, дезинфікаційних засобів, тестів-30000,00 ,будматеріалів –11892,00 грн.

Рядок 250: «Оплата послуг» - заплановано **558467.00** грн. (оплата медичних послуг, послуг зв’язку, оплата інтернет послуг, обслуговування програмного забезпечення, консультативних та інформаційних послуг,тощо).

Рядок 270: « Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - це кошти місцевого бюджету в сумі **646260,00** грн., в т.ч.:

Рядок 273: «Оплата електроенергії» 297660,00 грн.,

Рядок 274: «Оплата природного газу» 348600,00 грн.

Рядок 290: Лікарські засоби за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань , згідно Постанови КМУ № 1303 від 17.08.1998р та Постанови КМУ № 1301 від 03.12.2009р. -**990000,00грн**.

З них :

Наркотичні засоби -72300,00 грн; Згідно Додатків №2 Постанови КМУ №1303 від 17.08.1998р.

- Лікарські засоби та медичні вироби 917700,00грн

Згідно Додатків №1, №2 Постанови КМУ №1303 від 17.08.1998р. та Додатку №1 Постанови КМУ №1301 від 03.12.2009р.

Рядок 400 « Матеріальні затрати» (паливо-мастильні матеріали, господарські та канцелярські товари, запчастини, лікарські засоби та медичні вироби, медикаменти, світло, газ) : передбачено в сумі **2076152** грн .

Рядок 410 « Витрати на оплату праці»-6083680,00 грн. З них кошти НСЗУ - 5995930,00 грн. (включають в себе заробітну плату (виробничі витрати + адміністративні витрати) та кошти місцевого бюджету 87750,00 грн.

Пояснення до рядка 420 « Відрахування на соціальні заходи» (нарахування на оплату праці) передбачено в сумі :1255819,00 грн. з них **1236514,00**грн., з них 22% - 11185890,00 грн.; 8,41%- 50924,00 грн. кошти НСЗУ та 19305,00 кошти місцевого бюджету.

Пояснення до рядка 440 « Інші операційні витрати» (оплата медичних послуг, оплата за інтернет , консультативні послуги, страхування, ремонт та обслуговування техніки і т п.),

2026 рік – **582467** грн (554864,00 грн кошти НСЗУ + 27603,00 кошти відоренди приміщень)

Рядок 450 «Разом операційних витрат» разом становить9998118 грн.

Рядок 700 «Усього доходів » планується в сумі 9998118,00 грн.

Рядок 800 «Усього видатків» планується в сумі 9998118,00 грн.

Головний лікар О.А.Харченко

Головний бухгалтер В.І.Моричереда

"ПОГОДЖЕНО"

"____" _____ 20___ р.

"ЗАТВЕРДЖЕНО"

"____" _____ 20___ р.

Проект	
Попередній	
Уточнений	X
Зміни	
зробити позначку "X"	

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2026 рік

		Коди	
Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО " ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ" Лука-Мелешківської сільської ради	за ЄДРПОУ	42563046
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "	за КОПФГ	150
Галузь	Охорона здоров'я	за КОАТУУ	520682803
Вид економічної діяльності	загальна медична практика	за СПОДУ	10088
Одиниця виміру	грн	за ЗКГНГ	22
Форма власності	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "	за КВЕД	86.21
Середньооблікова кількість штатних працівників	26		
Місцезнаходження	вул. Тиврівське шосе,18,		
Телефон	38(097)8627525		
Керівник	Харченко Олександр Анатолійович		

грн.

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Фінансові результати								
Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)								
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100	6763784,00	7399400,00	8227200,00	2056800	2056800	2056800	2056800
Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв.	110	359156,00	491260,00	646260,00	289044,0	65790,0	44157,0	247269,0
Підвищення якості медичного обслуговування населення Лука-Мелешківської ОТГ		359156,40	491260,00	646260,00	289044,0	65790,0	44157,0	247269,0
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі (рецепти, лікарські засоби)	120	779054,00	1826212,00	990000,00	247500,0	247500,0	247500,0	247500,0
Підвищення якості медичного обслуговування населення Лука-Мелешківської ОТГ (товари,послуги,роботи, заробітна плата, нарахування)			959212,00	107055,00	24705,0	24705,0	32940,0	24705,0
Придбання (виготовлення) основних засобів				0,00	0,0	0,0		0,0
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	24575,00	27603,00	27603,00	6900,0	6903,0	6900,0	6900,0
дохід від операційної оренди активів	131	24575,00	27603,00	27603,00	6900,0	6903,0	6900,0	6900,0
дохід від реалізації необоротних активів	132							
дохід від безоплатно одержаних необоротних активів	133			0,00				
Витрати								
Заробітна плата	200	4978878,00	5458041,00	**6083680,00**	1519232	1519232	1525982	1519234
виробничі витрати								
адміністративні витрати								
Нарахування на оплату праці	210	1005739,00	1122999,00	**1255819,00**	313583	313583	315068	313585
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар,паливо	220	265131,00	1074572,00	**439892,00**	109973,0	109973,0	109973,0	109973,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	779054,00	100000,00					
Продукти харчування	240			**0,00**				
Оплата послуг (крім комунальних)	250	458837,00	604000,00	**558467,00**	139617,0	139617,0	139617,0	139616,0
Видатки на відрядження	260			**0,00**				
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	270	359156,00	491260,00	**646260,00**	289044,0	65790,0	44157,0	247269,0
Оплата теплопостачання	271			**0,00**				0,0
Оплата водопостачання та водовідведення	272			**0,00**				
Оплата електроенергії	273	99880,00	234000,00	**297660,00**	110950,0	40590,0	36531,0	109589,0
Оплата природного газу	274	259276,00	257260,00	**348600,00**	178094,0	25200,0	7626,0	137680,0
Оплата інших енергоносіїв	275			**0,00**				
Оплата енергосервісу	276			**0,00**				
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	280							
Соціальне забезпечення	290		767000,00	**990000,00**	247500,0	247500,0	247500,0	247500,0
Інші поточні видатки	300	0,00		**0,00**				
Амортизація	310	35460,00	37603,00	**24000,00**	6000,0	6000,0	6000,0	6000,0
Інші операційні витрати (розшифрувати*):	320			**0,00**				
Витрати на благоустрій території	321		99000,00	**0,00**		0,0	0,0	
Разом (сума рядків 200 - 320)	330	**7882255,00**	**9754475,00**	**9998118,00**	**2624949,00**	**2401695,00**	**2388297,00**	**2583177,00**
Матеріальні затрати	400	1164641,00	2432832,00	2076152,00	646517,00	423263,00	401630,00	604742,00
Витрати на оплату праці	410	4978878,00	5458041,00	6083680	1519232,00	1519232,00	1525982,00	1519234,00
Відрахування на соціальні заходи	420	1005739,00	1122999,00	1255819,00	313583	313583	315068	313585
Інші операційні витрати	440	732997,00	703000,00	582467,00	145617,00	145617,00	145617,00	145616,00
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	7882255,00	9716872,00	9998118,00	2624949,00	2401695,00	2388297,00	2583177,00
III. Інвестиційна діяльність								
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	*501*			0,00				
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	510	**0,00**	**693701,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
капітальне будівництво	*511*			**0,00**				
придбання (виготовлення) основних засобів	*512*		693701,00	**0,00**				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	*513*			**0,00**				
придбання (створення) нематеріальних активів	*514*			**0,00**				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	*515*			**0,00**				
капітальний ремонт	*516*			**0,00**				
IV. Фінансова діяльність								
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	600	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
кредити	*601*			0,00				
позики	*602*			0,00				
депозити	*603*			0,00				
Інші надходження (розшифрувати)	610			0,00				
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	620	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
кредити	*621*			0,00				
позики	*622*			0,00				
депозити	*623*			0,00				
Інші витрати (розшифрувати)	630			0,00				
Усього доходів	**700**	**7926569,00**	**9744475,00**	**9998118,00**	**2624949,0**	**2401165,0**	**2388297,0**	**2583177,0**
Усього витрат	**800**	**7882255,00**	**9716872,00**	**9998118,00**	2630243,00	2376989,00	2355356,00	2558472,00
Нерозподілені доходи	850	44314,44	27603,00	0,00				
IV. Додаткова інформація					**на 1.01**	**на 1.04**	**на 1.07**	**на 1.10**
Штатна чисельність працівників	900	26,00	26,00	29,50	29,50	29,50	29,50	29,50
Вартість основних засобів (тис.грн.)	910	642,10	716,40	1662,00	1662,0	1662,0	1662,0	1662,0
Податкова заборгованість	920							
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	930							
Дебіторська заборгованість	940							
Кредиторська заборгованість	950							

*Розшифрувати за напрямками витрат, які несе підприємство

Головний лікар _____ Олександр Харченко

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

k

Інформація
до фінансового плану на 2026 рік
КНП " ЦПМСД" Луа-Мелешківської сільської ради
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік	Плановий рік до фінансового плану на поточний рік, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), **у тому числі:**	**26,0**	**26,0**	**29,50**	**100,0**	**100,0**
Керівник	1,0	1,0	1,0	100,0	100,0
керівний склад	0,0	0,0	0,0	-	-
адміністративно-управлінський персонал та інший персонал	6,5	6,5	6,00	100,0	100,0
амбулаторії загальної практики сімейної медицини	18,5	18,5	20,50	100,0	100,0
відділ інфекційного контролю	0,0	0,0	3,00	100,0	100,0
фельдшерські пункти	0,0	0,0	0,00	-	-
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	**4978878**	**5458041**	**6083680,0**	89,7161093285643	122,189778500297
Керівник	375572	364561	342500,0	106,441167883212	91,194231731865
керівний склад	0	0	0,0	-	-
адміністративно-управлінський персонал та інший персонал	1143506	835360	1044355,0	79,9881266427604	91,329210340829
амбулаторії загальної практики сімейної медицини	3459800	4243480	4196429,0	101,121215204642	121,291086189953
відділ інфекційного контролю			412646,0	0	#ДЕЛ/0!
кабінет простору самостійного відновлення	0	14640	87750,0		
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	**4978878**	**5458041**	**6083680,0**	89,7161093285643	122,189778500297
Керівник	375572	364561	342500,0	100,0	91,194231731865
керівний склад	0	0	0,0	-	-
адміністративно-управлінський персонал та інший персонал	1143506	835360	1044355,0	79,9881266427604	91,329210340829
амбулаторії загальної практики сімейної медицини	3459800	4243480	4196429,0	101,121215204642	121,291086189953
відділ інфекційного контролю			412646,0	100,0	#ДЕЛ/0!
кабінет простору самостійного відновлення		14640	87750,0		
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	**24615**	**68900**	18371	375,049480158946	74,6327169258357
Керівник	19183	30380	29167		
керівний склад	0	0	0	-	
адміністративно-управлінський персонал та інший персонал	14658	14092	16359	86,142184730118	111,604584527221
амбулаторії загальної практики сімейної медицини	15584	17938	18495	96,9883752365504	118,679414784394
фельдшердсько-акушерські пункти			22924778	0	#ДЕЛ/0!
фельдшерські пункти					

2. Перелік підприємств, які включені до фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
42563046	**КНП " ЦПМСД" Лука-Мелешківської сільської ради; Лука-Мелешківська амбулаторія загальної практики сімейної медицини (входить: амбулаторія загальної практики сімейної медицини Лука-Мелешківська; Яришівський фельдшерсько-акушерський пункт; Іванівський фельдшерсько-акушерський пункт; Тютівський фельдшерсько-акушерський пункт). Сокиринецька амбулаторія загальної практики сімейної медицини;**	**загальна медична практика**

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 100)

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий рік			Плановий показник поточного року	Фактичний показник поточного року за останній звітний період			Плановий 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	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, відвідувань	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	10	11	12	13	14	15
Загальна медична практика												
Усього			-			-	-			-		

Додаток
Пропозиція до прогнозу на 2026рік

Показники	Січень	Лютий	Березень	Квітень	Травень	Червень	Липень	Серпень	Вересень	Жовтень	Листопад	Грудень	Разом на 2026 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Прогнозовані обсяги споживання електроенергії кВт. год.;	**3600**	**2600**	**2000**	**1400**	**1000**	**600**	**600**	**800**	**1300**	**2300**	**2600**	**3200,00**	**22000**
Прогнозовані обсяги споживання природного газу Тис. куб. м.	**3,7**	**3,5**	**2,5**	**1,0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,0**	**3,0**	**3,4**	**18,1**

Головний лікар О.А.Харченко

Пропозиція до прогнозу на 2026рік

Показники	Січень	Лютий	Березень	Квітень	Травень	Червень	Липень	Серпень	Вересень	Жовтень	Листопад	Грудень	Разом на рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Використання 2610	**207013**	**189964**	**164272**	**129793**	**106807**	**101395**	**109630**	**104101**	**110866**	**141970**	**181177**	**196327**	**1743315**
Кошти на ФОП 2610	**8235,00**	**8235,00**	**8235,00**	**8235,00**	**8235,00**	**8235,00**	**16470,00**	**8235,00**	**8235,00**	**8235,00**	**8235,00**	**8235,00**	**107055,00**
Заробітна плата 2111	6750,00	6750,00	6750,00	6750,00	6750,00	6750,00	13500,00	6750,00	6750,00	6750,00	6750,00	6750,00	**87750,00**
ЄСВ 2120	1485,00	1485,00	1485,00	1485,00	1485,00	1485,00	2970,00	1485,00	1485,00	1485,00	1485,00	1485,00	**19305,00**
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв 2270	**116278,00**	**99229,00**	**73537,00**	**39058,00**	**16072,00**	**10660,00**	**10660,00**	**13366,00**	**20131,00**	**51235,00**	**90442,00**	**105592,00**	**646260,00**
Оплата електроенергії 2273	48712,00	35178,00	27060,00	18942,00	13530,00	8118,00	8118,00	10824,00	17589,00	31119,00	35178,00	43292,00	297660,00
Оплата природного газу 2274	67566,00	64051,00	46477,00	20116,00	2542,00	2542,00	2542,00	2542,00	2542,00	20116,00	55264,00	62300,00	348600,00
Відшкодування витрат на медикаменти та медичні виробів 2730	**82500,00**	**82500,00**	**82500,00**	**82500,00**	**82500,00**	**82500,00**	**82500,00**	**82500,00**	**82500,00**	**82500,00**	**82500,00**	**82500,00**	**990000,00**

Головний лікар О.А.Харченко

Додаток
Пропозиція до прогнозу на 2026рік

Показники	Січень	Лютий	Березень	Квітень	Травень	Червень	Липень	Серпень	Вересень	Жовтень	Листопад	Грудень	Разом на 2026 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Прогнозована заробітна плата	**6750,00**	**6750,00**	**6750,00**	**6750,00**	**6750,00**	**6750,00**	**6750,00**	**6750,00**	**6750,00**	**6750,00**	**6750,00**	**6750,00**	**81000,00**
Інші виплати							**6750,00 Матеріальна допомога на оздоровлення**						**6750,00**
Нарахування ЄСВ	**1485,00**	**1485,00**	**1485,00**	**1485,00**	**1485,00**	**1485,00**	**2970,00**	**1485,00**	**1485,00**	**1485,00**	**1485,00**	**1485,00**	**19305,00**
РАЗОМ													**107055,00**

Головний лікар О.А.Харченко