

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА
на 2026 рік

Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Тернівки" Тернівської міської ради"	Коди	
Орган управління	Виконавчий комітет Тернівської міської ради	за ЕДРПОУ	37463503
Галузь	Охорона здоров'я	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за ЗКНГ	
Місцезнаходження	вул. Героїв України, буд. 22, м.Тернівка, Дніпропетровська обл., Павлоградський район, 51500	за КВЕД	86.10
Телефон	(050)-147-01-05		
Керівник	Пічугова Світлана Олександрівна		

одиниця виміру: тис.гривень

Показники	Код рядка	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
I. Фінансові результати						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	18892,262	5412,284	4631,948	4347,797	4500,233
Податок на додану вартість	020					
Акцизний збір	030					
Інші відрахування з доходу	040					
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (дохід від НСЗУ) *	050	14299,416	3624,447	3543,997	3581,678	3549,294
Дохід з місцевого бюджету за цільовою місцевою програмою підтримки *	051	3541,095	1422,149	911,145	583,890	623,911
Дохід з місцевого бюджету для покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв*	052	1051,751	365,688	176,806	182,229	327,028
Цільовий інший операційний дохід *	053					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (витрати за рахунок коштів НСЗУ) (сума рядків з 061 по 065)	060	14299,416	3624,447	3543,997	3581,678	3549,294
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	061	537,425	185,125	103,500	140,000	108,800
Витрати на оплату праці	062	10973,337	2743,332	2743,335	2743,335	2743,335
Відрахування на соціальні заходи	063	2 414,134	603,532	603,534	603,534	603,534
Амортизація	064					
Інші операційні витрати	065	374,520	92,458	93,628	94,809	93,625
Валовий:						
прибуток	071					
збиток	072					
Інші операційні доходи	080					
у тому числі:						
дохід від операційної оренди активів	081					
одержані гранти та субсидії	082					
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083					
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090					
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	091					
Витрати на оплату праці	092					
Відрахування на соціальні заходи	093					
Амортизація	094					
Інші операційні витрати	095					

Показники	Код рядка	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105)	100	14299,416	3624,447	3543,997	3581,678	3549,294
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	101	537,425	185,125	103,500	140,000	108,800
Витрати на оплату праці	102	10973,337	2743,332	2743,335	2743,335	2743,335
Відрахування на соціальні заходи	103	2 414,134	603,532	603,534	603,534	603,534
Амортизація	104					
Інші операційні витрати	105	374,520	92,458	93,628	94,809	93,625
Цільові витрати (витрати за рахунок бюджетів усіх рівнів) (сума рядків з 111 по 115)	110	4592,846	1787,837	1087,951	766,119	950,939
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	111	2474,085	1279,307	555,051	267,315	372,412
Витрати на оплату праці	112	336,006	81,000	100,976	73,030	81,000
Відрахування на соціальні заходи	113	73,922	17,820	22,215	16,067	17,820
Амортизація	114					
Інші операційні витрати	115	1708,833	409,710	409,709	409,707	479,707
Фінансові результати від операційної діяльності:						
прибуток	121					
збиток	122					
Дохід від участі в капіталі	130					
Інші фінансові доходи	140					
Інші доходи	150					
у тому числі:						
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152					
дохід від безоплатно одержаних активів	154					
Фінансові витрати	160					
Витрати від участі в капіталі	170					
Інші витрати	180					
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування						
прибуток	191					
збиток	192					
Податок на прибуток	200					
Чистий:						
прибуток	211					
збиток	212					
Відрахування частини прибутку до бюджету	220					
II. Елементи операційних витрат (разом)						
Матеріальні затрати	310	3011,510	1464,432	658,551	407,315	481,212
Витрати на оплату праці	320	11309,343	2824,332	2844,311	2816,365	2824,335
Відрахування на соціальні заходи	330	2488,056	621,352	625,749	619,601	621,354
Амортизація	340					
Інші операційні витрати	350	2083,353	502,168	503,337	504,516	573,332
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	18892,262	5412,284	4631,948	4347,797	4500,233
III. Капітальні інвестиції протягом року						
Капітальне будівництво	410					
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	411					
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420					
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	421					
Придбання (створення) нематеріальних активів	430					
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	431					
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	440					
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	441					
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	450					
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	451					
Разом (сума рядків 410,420,430,440,450):	490					
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411,421,431,441,451)	491					

Показники	Код рядка	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
IV. Додаткова інформація		на 1.01	на 1.04	на 1.07	на 1.10	на 31.12
Чисельність працівників	510	80,25	80,25	80,25	80,25	80,25
Первісна вартість основних засобів	520	8223,3	8223,3	8223,3	8223,3	8223,3
Податкова заборгованість	530	-	-	-	-	-
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	-	-	-	-	-

* - прогнозні дані

Секретар ради



Жанна ШКУТ

Пояснювальна записка
до фінансового плану на 2026 рік
Комунального некомерційного підприємства
«Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Тернівки» Тернівської міської ради

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Тернівки» Тернівської міської ради функціонує з метою забезпечення потреб населення у первинній медико-санітарній допомозі з 13 вересня 2015 року, шляхом реорганізації комунальної установи «Центра первинної медико-санітарної допомоги м. Тернівки» в комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Тернівки» Тернівської міської ради, рішенням сесії Тернівської міської ради № 550-35/VII від 20.06.2018 року. КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Тернівки» Тернівської міської ради обслуговує населення згідно заключених декларацій про вибір лікаря первинної медичної допомоги, всього - 18269 особи, 14925 дорослого населення, 3344 дитячого населення.

Фінансовий план складається із проектних показників. КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Тернівки» Тернівської міської ради на 2026 рік планує отримати надходження у сумі 18 892,262 тис. грн.

Дохідна частина фінансового плану на 2026 рік складає:

рядок 010 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» становить 18892,262 тис. грн. у тому числі:

- **14299,416** тис. грн. – надходження від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій згідно з договорами з Національною службою здоров'я України (НСЗУ);
- **3541,095** тис. грн. – надходження з місцевого бюджету за міською цільовою програмою фінансової підтримки та розвитку КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Тернівки» Тернівської міської ради;
- **1051,751** тис. грн. – надходження з місцевого бюджету для покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв.

Витратна частина фінансового плану на 2026 рік складає:

рядок 060 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» витрати за рахунок коштів НСЗУ – 14299,416 тис. грн. складається в тому числі з:

рядок 061 «Матеріальні затрати» становлять – 537,425 тис. грн. в тому числі:

– «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 228,500 тис. грн. (електронна підписка Expertus, друкована продукція, паливно-мастильні матеріали, канцелярські товари та приладдя, господарські товари, електротовари, миючі засоби, паперові рушники, запчастини для авто, онлайн доступ до інформаційного ресурсу, придбання батарейок для обладнання, масло для генератора, та ін.).

– «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 308,925 тис. грн. (реагенти, діаграмна стрічка для гематологічного аналізатора, тест-смужки для визначення холестерину в крові, тест-смужки для визначення рівню цукру в крові, тест на тропонін, тест на гепатит В, С, тест на ВІЛ-інфекцію, ЕКГ папір, гель для ЕКГ, сечові реагентні смужки, пробірки вакуумні, ємність для мокротиння, ємність для забору сечі, скарифікатор, лікарські засоби, шпатель одноразовий, пластрин, бактерицидний, та інше).

рядок 062 «Витрати на оплату праці» – 10973,337 тис. грн.

рядок 063 «Відрахування на соціальні заходи» – 2414,134 тис. грн. (нарахування на оплату праці 22%).

рядок 065 «Інші операційні витрати» – 374,520 тис. грн. в тому числі:

– «Оплата послуг (крім комунальних)» - 360,320 тис. грн. (страхування автотранспорту, технічне обслуговування авто Suzuki в автосервісі, навчання медичних працівників, навчання по інфекційному контролю, послуги перекладу на українську жестову мову (з української жестової мови), передрейсовий та після рейсовий медичний огляд водіїв, заправка та ремонт картриджів, та ремонт БФП, охорона об'єктів, послуги інтернет, дератизація дезінсекція, супровід програмного забезпечення, навчання по тепловим устаткуванням, навчання з цивільного захисту, навчання по охороні праці, електронно-цифровий підпис по закупівлям, перезарядка вогнегасників, технічне обслуговування електро мереж та заземлення, технічне обслуговування вентиляційної системи, страхування мед. працівників на випадок інфікування ВІЛ, повірка медичного обладнання, супровід програми XELCI, ремонт медичного обладнання, доступ до онлайн сервісу з особистим ключем, поповнення мобільних робочих телефонів, послуги з утилізації небезпечних відходів, послуги обслуговування і підтримка сайту, інше);

– «Видатки на відрядження» – 14,200 тис. грн.

Залишок коштів від НСЗУ на рахунку підприємства станом на 01.11.2025 року складає – 1584,442 тис. грн.

рядок 110 «Цільові витрати»(витрати за рахунок бюджетів усіх рівнів) – 4592,846 тис. грн. складається в тому числі з:

рядок 111 «Матеріальні затрати» становлять – 2474,085 тис. грн. в тому числі:

– «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 1386,189 тис. грн. (засоби індивідуального захисту, дезінфікуючими, антисептичними засобами та гігієнічними виробами; вакцина для профілактики грипу для дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування та працівників КНП «ЦПМСД м. Тернівки» ТМР; туберкулін; технічні та інші засоби реабілітації для осіб з інвалідністю, дитини з інвалідністю та інших окремих категорій населення; забезпечення дітей з цукровим діабетом I типу інсуліновими помпами та медичними виробами до приладів для постійної інфузії інсуліну), згідно п.1.1, 4.1, 4.2, 5.2, 5.3 міської цільової програми фінансової підтримки;

– «Продукти харчування» - 36,145 тис. грн. (продукти дитячого харчування та молочні суміші для дітей народжених від ВІЛ інфікованих матерів), згідно п.4.3 міської цільової програми фінансової підтримки;

– «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 1051,751 тис. грн. (покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв за рахунок коштів місцевого бюджету).

рядок 112 «Витрати на оплату праці» – 336,006 тис. грн. (утримання мед. персоналу який працює у Павлоградському районному територіальному центрі комплектування та соціальної підтримки 2 ставки сестер медичних), згідно п. 3.1. міської цільової програми фінансової підтримки.

рядок 113 «Відрахування на соціальні заходи» – 73,922 тис. грн. (нарахування на оплату праці 22%), згідно п. 3.1. міської цільової програми фінансової підтримки.

рядок 115 «Інші операційні витрати» – 1708,833 тис. грн.:

- «Оплата послуг (крім комунальних)» - 70,000 тис. грн. (проведення обов'язкових профілактичних оглядів працівників КНП «ЦПМСД м. Тернівки» ТМР) згідно п. 1.2 міської цільової програми фінансової підтримки;

– «Інші виплати населенню» - 1638,833 тис. грн. (забезпечення пацієнтів відповідно Постанови КМУ №1303 від 17.08.1998 р. лікарськими засобами, що не ввійшли до державної програми «Доступні ліки») згідно п. 5.1 міської цільової програми фінансової підтримки.

Кількість штатних посад по КНП "Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Тернівки» Тернівської міської ради становить 80,25 ставок, в т. ч.:

Адміністративно-управлінський персонал	– 5 ст.;
Лікарі	- 19,0 ст.;
Середній медичний персонал	- 30,5 ст.;
Молодший медичний персонал	- 5,5 ст.;
Інший та допоміжний персонал	- 20,25 ст.

Підприємство за рік планує отримати нульовий фінансовий результат.

Директор



Світлана ПІЧУГОВА

Головний бухгалтер



Ірина МОШЕВА