

Рішення В-4/2025 XLIII сесії XLIII скликання Вікнянської сільської ради
від 26.11 202 5 р. №

ЗАТВЕРДЖЕНО

		Проект	*
		Попередній	
		Уточнений	
		Зміни	
		зробити позначку "X"	
		Коди	
Назва підприємства	Комунальне некомерційне підприємство "Вікнянський центр первинної медико-санітарної допомоги"	за ЄДРПОУ	36752522
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	430
Територія	Чернівецький район	за КОАТУУ	732158601
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за КВЕД	86.10
Юридична адреса	вул.Головна 80, с.Вікно Чернівецький район, Чернівецької області, 59433		
Форма власності	Комунальна		
Середньооблікова кількість штатних працівників		130	Стандарти звітності П(с)БОУ
Місцезнаходження	вул.Незалежності, 111.м.Заставна, Чернівецька обл, 59400		Стандарти звітності МСФЗ
Телефон	03737 3-11-56		
Прізвище та ініціали керівника	Пелепо Юрій Андрійович		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2026 РІК

Найменування показника	Код рядка	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами планового року			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
I. Формування фінансових результатів						
Доходи						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	37240,20	12990,50	7975,00	7955,00	8319,70
в т.ч. за рахунок:						
Кошти Національної служби здоров'я України	1011	27600,00	6900,00	6900,00	6900,00	6900,00
Централізовані надходження (кошти державного бюджету)	1012					
Платні послуги	1013					
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:	1020	9640,20	6 090,5	1 075,0	1 055,0	1 419,7

Найменування показника	Код рядка	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами планового року			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
	1021		-			
Оплата праці та нарахування на оплату праці	1022	2593,70	1 034,0	405,0	405,0	749,7
оплата вартості комунальних послуг	1023	2660,00	670,0	670,0	650,0	670,0
окремі заходи по реалізації регіональних програм (пільгові рецепти)	1024	4386,50	4 386,5			
капітальні видатки	1025					
інші поточні видатки	1030	660,00	165,00	165,00	165,00	165,00
Інші доходи, у т.ч.:	1031	0,00				
дохід від оренди майна	1032	0,00				
дохід від реалізації необоротних активів	1033	600,00	150,00	150,00	150,00	150,00
благодійна допомога	1034	60,00	15,00	15,00	15,00	15,00
інші надходження (депозити)	1040	37240,20	12990,50	7975,00	7955,00	8319,70
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1050	32177,20	11728,50	6733,00	6708,00	7007,70
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)						
в тому числі за економічними елементами:	1051	15600,00	3900,00	3900,00	3900,00	3900,00
Заробітна плата	1052	3432,00	858,00	858,00	858,00	858,00
Нарахування на оплату праці	1053	1663,00	464,00	425,00	420,00	354,00
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1054	600,00	150,00	150,00	150,00	150,00
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1056	1056,00	200,00	250,00	250,00	356,00
Оплата послуг (крім комунальних)	1070	0,00				
Видатки на відрядження	1080	2479,70	1 000,0	380,0	380,0	719,7
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1090	0,00				
Оплата послуг за підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1100	0,00				
Соціальне забезпечення (Пенсії і допомоги)	1110	2660,00	670,0	670,0	650,0	670,0
Соціальне забезпечення (Пільгові ліки)	1120	4686,50	4 486,5	100,0	100,0	
Капітальні видатки	1130	-				
Інші видатки, у т.ч.	1131	19 032,0	4 758,0	4 758,0	4 758,0	4 758,0
Оплата праці та нарахування на оплату праці	1140	8 458,7	2 484,0	1 875,0	1 850,0	2 249,7
Інші поточні видатки	1150	1200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів		5723,00	1427,00	1407,00	1412,00	1477,00
Адміністративні витрати, без плати за енергоносії	1160	5837,00	1461,00	1432,00	1437,00	1507,00
Адміністративні витрати, в тому числі:	1161	4400,00	1100,00	1100,00	1100,00	1100,00
Заробітна плата	1162	968,00	242,00	242,00	242,00	242,00
Нарахування на оплату праці	1164	25,00	5,00	5,00	10,00	5,00
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1165	60,00	30,00	10,00	10,00	10,00
Оплата послуг (крім комунальних)	1166					
Видатки на відрядження						

Найменування показника	Код рядка	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами планового року			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1167	114,00	34,00	25,00	25,00	30,00
Оплата послуг за підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1200					
Капітальні видатки	1210					
Інші видатки, у т.ч.	1220					
інші	1221					
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1230	270,00	50,00	50,00	50,00	120,00
Інші операційні витрати (розшифрувати)	1240					
Усього доходи	1300	37900,20	13155,50	8140,00	8120,00	8484,70
Усього витрати	1400	37900,20	13155,50	8140,00	8120,00	8484,70
Фінансовий результат	1500	-	-	-	-	-
II. Розрахунки з бюджетом						
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі, ПДВ, ЄСВ, військовий збір, ПДФО)	2010	9 800,0	2 500,0	2 400,0	2 400,0	2 500,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі, екологічний)	2020	10,0	2,5	2,5	2,5	2,5
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2030	-				
Податкова заборгованість	2040	-				
Усього на користь держави	2050	-	-	-	-	-
III. Інвестиційна діяльність						
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	3010					
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	3011					
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	3020	4 686,5	4 486,5	100,0	100,0	
капітальне будівництво	3021					
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	300,0	100,0	100,0	100,0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023	-				
придбання (створення) нематеріальних активів	3024	-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3025	-				
капітальний ремонт	3026	4 386,5	4 386,5			
Вартість основних засобів	3030	12 700,00				
Амортизація	3040	6 985,00				
IV. Коефіцієнтний аналіз						
Питома вага доходу з місцевих бюджетів у загальних доходах підприємства(%)	4010	34,93				
Питома вага комунальних витрат у загальних видатках підприємства(%)	4020	6,84				
Питома вага сумарного ФОПз нарахуваннями у загальних видатках підприємства(%)	4030	64,38				

Найменування показника	Код рядка	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами планового року			
			I	II	III	IV
			4	5	6	7
1	2	3				
Коефіцієнт оновлення основних засобів інших необоротних матеріальних активів	4050	10,00				
Коефіцієнт зносу основних засобів		55,00				
V. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	5010.1					
Оборотні активи	5010.2					
в тому числі грошові кошти та їх еквіваленти						
Усього активи	5010					
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	5020.1					
Поточні зобов'язання і забезпечення	5020.2					
Усього зобов'язання і забезпечення	5020					
Власний капітал	5030					
VI. Дані про персонал та оплата праці						
Кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч.:	6010	142				
Керівник	6010.1	2				
Керівники структурних підрозділів	6010.2	12				
Лікарі	6010.3	16				
Середній медичний персонал	6010.4	68				
Молодший медичний персонал	6010.5	18				
Інший персонал	6010.6	26				
Фонд оплати праці:	6020	20 000,0				
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника:	6030	11,7				
Заборгованість за заробітною платою	6040	-				

В.о. директора

(посада)

Юрій ПЕЛЕПКО

(ініціали, прізвище)

ПОЯСНОВАЛЬНА ЗАПИСКА

до Фінансового плану на 2026 рік Комунального некомерційного підприємства „Вікнянський центр первинної медико-санітарної допомоги” Вікнянської сільської ради

Комунальне некомерційне підприємство „Вікнянський Центр первинної медико-санітарної допомоги” Вікнянської сільської ради (надалі – Підприємство) є закладом охорони здоров'я – комунальним некомерційним підприємством, що надає первинну медичну допомогу та здійснює управління медичним обслуговуванням населення Чернівецького району(колішнього Заставнівського району), вживає заходи з профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

Заклад створений за рішенням №203-11/2012 XI сесії VI скликання Заставнівської районної ради від 25 грудня 2012 року „Про створення комунального закладу «Заставнівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги». З 01.01.2013 року функціонує Комунальний заклад „Заставнівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги”.

За рішенням №265-28/2018 XXVIII сесії VII скликання Заставнівської районної ради від 04 жовтня 2018 року на підставі Закону України „Про основи законодавства України про охорону здоров'я” шляхом перетворення комунального закладу „Заставнівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги” у комунальне некомерційне підприємство „Заставнівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги”.

За рішенням №93-42/2020 XLII сесії VII скликання четверте пленарне засідання Вікнянської сільської ради від 24.11.2020 року „Про прийняття КНП „Заставнівський районний центр первинної медико-санітарної допомоги” Заставнівської районної ради” відбулася зміна назви на КНП „Вікнянський центр первинної медико-санітарної допомоги” Вікнянської сільської ради та Засновника.

Мережа КНП «Вікнянський центр первинної медико-санітарної допомоги складається з 11 амбулаторій загальної практики-сімейної медицини, 11 фельдшерсько-акушерських пунктів та 13 медичних пунктів тимчасового базування.

Станом на 01.01.2026 року в закладі 158,25 штатних посад, із них кількість зайнятих посад становить – 114 одиниць, із них:

- лікарських посад – 35 шт.од., фактично зайнятих- 24,25 од.;
- середнього медичного персоналу – 69,75 шт.од., фактично зайнятих- 54 од.;
- молодшого медичного персоналу – 16,25 шт.од., фактично зайнятих- 13,25 од.;

- іншого персоналу – 37,25 шт.од., фактично зайнятих- 22,5 од.

У зв'язку із переходом на альтернативне паливо АЗПСМ с.Товтри, вводиться до організаційно-штатної структури 3,0 ставки кочегарів на опаловальний сезон.

1. Формування фінансових результатів доходу

Залишок коштів станом на 01 січня 2025 року становить – 890,7 тис.грн. (890,5 тис.грн. - кошти НСЗУ).

Основну дохідну частину фінансового звіту складають доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій, згідно з Договорами з Національного службою здоров'я України, а саме:

Код медичної послуги	Назва пакета	Сума договору, грн
1	Первинна медична допомога	27250000,0
50	Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів – інтернів.	350000,0
	РАЗОМ	27600000,0

Станом на 01.01.2025 року укладено декларацій – 34,6 тисяч пацієнтів (в т.ч. по Вікнянській ТГ – 5,6 тис; на 01.11.2025 року – 35,1 тисяч пацієнтів (в т.ч. по Вікнянській ТГ-5,4 тис.).

З місцевих бюджетів на Заходи Програми розвитку, підтримки комунальних закладів охорони здоров'я та надання медичних послуг жителям територіальних громад понад обсяг, передбачений Програмою державних гарантій медичного обслуговування населення, на 2021-2026 роки передбачено на 2026 рік 5253,7 тис.грн., а саме:

- **Вікнянська ТГ – 874,5 тис.грн.**
п.1.7. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 674,5 тис.грн.
п.1.8. Інші виплати населенню – 200,0 тис.грн.

- **Заставнівська ТГ – 600,0 тис.грн.**
п.1.8. Інші виплати населенню – 600,0 тис.грн.

- **Веренчанська ТГ – 457,5 тис.грн. ***
п.1.7. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 197,5 тис.грн.
п.1.8. Інші виплати населенню – 260,0 тис.грн.

- **Юрковецька ТГ – 1357,0 тис.грн.**
п.1.7. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 357,0 тис.грн.
п.1.8. Інші виплати населенню – 1000,0 тис.грн.

- **Кадубовецька ТГ – 752,0 тис.грн.**
п.1.7. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 452,0 тис.грн.
п.1.8. Інші виплати населенню – 300,0 тис.грн.

- **Г.Шеровецька ТГ – 530,0 тис.грн.**
п.1.7. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 330,0 тис.грн.
п.1.8. Інші виплати населенню – 200,0 тис.грн

- **Кострижівська ТГ – 682,7 тис.грн.**
п.1.7. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 582,7 тис.грн.
п.1.8. Інші виплати населенню – 100,0 тис.грн

Інші джерела надходжень: 310,0 тис.грн.

- Благодійні надходження – 250,0 тис.грн.
- Інші надходження – 60,0 тис.грн. (відсотки по депозитам)

Централізоване постачання за рахунок коштів Державного бюджету України – 350,0 тис.грн.

2. Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану.

Витрати установи на 2026 рік складають 37900,2 тис.грн:

- Поточні видатки – 32553,7 тис.грн.
- Капітальні видатки -4686,5 тис.грн
- Інші видатки – 310,0 тис.грн.
- Видатки за рахунок централізованого постачання – 350,0 тис.грн

Поточні видатки включають:

Оплата праці:

- витрати на оплату праці – 15600,0 тис.грн.
- нарахування на заробітну плату – 3432,0 тис.грн.

предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 1663,0 тис.грн.

- канц.товари, папір, бланки – 70,0 тис.грн.
- автомобільні запчастини, шини – 150,0 тис.грн.
- буд. матеріали – 20,0 тис.грн.
- бензин та автомобільні мастила – 800,0 тис.грн.
- меблі – 100,0 тис.грн.
- комп'ютерна техніка – 50,0 тис.грн.
- господарські товари – 10 тис.грн.
- малопцінний інвентар -463,0 тис.грн.

медикаменти та перев'язувальні матеріали: - 600,0 тис.грн.

- туберкулін – 8,0 тис.грн.
- лікарські засоби – 140,0 тис.грн.
- медичні тести – 200,0 тис.грн.
- вироби медичного призначення -172,0 тис.грн.
- хім.реактиви до гематологічних аналізаторів – 80,0 тис.грн.

Оплата послуг (крім комуніальних) – 1056,0 тис.грн.

- доступ до медичних програм – 270,0 тис.грн.
- послуги зв'язку, Інтернет – 110,0 тис.грн.
- підготовка(перепідготовка) кадрів, підвищення кваліфікації – 40,0 тис.грн.
- сервісне обслуговування та ремонт комп'ютерної техніки – 15,0 тис.грн.
- банківське обслуговування, – 8 тис.грн.
- виготовлення, продовження електронних ключів – 3,0 тис.грн.

- інформаційні, консультативні послуги – 10,0 тис.грн
- обслуговування програмного забезпечення – 30,0 тис.грн
- утилізація відходів- 20,0 тис.грн
- послуги спеціалістів жестової мови – 5,0 тис.грн
- ремонт та повірка мед. обладнання – 100,0 тис.грн
- повірка вентиляційних,димов.,каналів,сигналізаторів газу –25,0 тис.грн.
- послуги по поточному ремонту системи опалення –20,0 тис.грн.
- сервісне обслуговування,роточний рем-т автомобілів-50,0тис.грн.
- зовнішні послуги з медичної допомоги- 90,0тис.грн.
- тех.обслуговування газопроводів,підключення та відключення газу- 200,0тис.грн.
- заправка, регенерація картриджів- 30,0тис.грн.
- протипожежна охорона- 30,0тис.грн.

Оплата комунальних послуг на енергоносіїв – 2479,7тис.грн.

- оплата водопостачання та водовідведення – 43,0 тис.грн.
- оплата електроенергії – 991,1 тис.грн.
- оплата теплопостачання –160,0 тис.грн.
- оплата газопостачання- 1277,8тис.грн.
- оплата інших енергоносіїв- 7,8тис.грн.

Соціальне забезпечення(Пільгові рецепти)– 2660,0 тис.грн.

-кошти місцевих громад на оплату амбулаторного безкоштовного та пільгового лікування різних категорій населення відповідно до Постанови КМУ №1303 від 17 серпня 1998року передбачені в сумі 2660,0тис.грн.

Амортизація – видатки плануються в сумі – 1200,0тис.грн.

Адміністративні витрати- 5837,0тис.грн.

- витрати на оплату праці – 4400,0 тис.грн.
- нарахування на заробітну плату – 968,0 тис.грн.

предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 25,0 тис.грн.

- канц.товари, папір, бланки – 16,7 тис.грн.
- токен -1,3тис.грн.
- картридж – 1,0тис.грн.
- джерело безперерйного живлення – 6,0тис.грн.

Оплата послуг (крім комунальних) – 60,0 тис.грн.

- обслуговування програмного забезпечення – 30,0 тис.грн
- Заправка картриджів- 15,0тис.грн.
- Регенерація картриджів -5,0тис.грн.
- Зв'язок, інтернет – 10,0тис.грн

Оплата коммунальных услуг на энергоносители – 114,0 тис. грн.

- оплата водопостачання та водовідведення – 8,0 тис. грн.
- оплата електроенергії – 44,5 тис. грн.
- оплата теплопостачання – 61,5 тис. грн.

Амортизація – видатки плануються в сумі – 270,0 тис. грн.

Інші поточні видатки – 9810 тис. грн.

- сплата податків та зборів (ЄСВ, ПДФО, військовий збір, земельний та екологічний податок) – 9810,0 тис. грн.

Капітальні видатки – 300,0 тис. грн.

- комп'ютерне та медичне обладнання – 300,0 тис. грн.

В першому кварталі 2026 року планується завершити капітальний ремонт АЗПСМ с. Вікно за виділенні кошти із місцевого бюджету Вікнянської ТГ в сумі 4 386 500 грн.



Юрій ПЕЛІШКО

Головний бухгалтер

Світлана ОХРЕМ

Назва ТГ	Назва місцевої Програми	Передбаче но Програмою на 2026 р.	Затверджено бюджетом ТГ на 2026 рік	в тому числі:			зміни			Уточнен ий план ТГ на 2026 рік	в тому числі:		
				енергоносії	пільгові рецепти	інші витрат и	енергонос ії	Пільгові рецепти	Інші видатки		енергоно сії	пільгові рецепти	Інші видатки
Вікнянська ТГ	Програма розвитку первинної медико- санітарної допомоги КНП «Вікнянський центр ПМСД» на 2024-2027 року	5261,0		674,5	200,0	4386,5							
Юрковецька ТГ	Програма розвитку первинної медико- санітарної допомоги та підтримки КНП «Вікнянський центр ПМСД» на 2026 рік	1357,0		357,0	1000,0								
Г.Шеровецька ТГ	Програма розвитку та підтримки КНП «Вікнянський центр ПМСД» на 2024-2026 роки	530,0		330,0	200,0								
Верещанська ТГ	Програма розвитку первинної медико- санітарної допомоги та підтримки КНП «Вікнянський центр ПМСД» на 2026 рік	457,5		197,5	260,0								
Кадубовська ТГ	Програма розвитку та фінансової підтримки КНП «Вікнянський центр ПМСД» на 2026 рік	752,0		452,0	300,0								
Кострижівська ТГ	Програма фінансової підтримки КНП «Вікнянський центр ПМСД» на 2024-2026 роки	682,7		582,7	100,0								
Заставнівська ТГ	Міська програма фінансової підтримки закладів охорони здоров'я на 2024-2026 роки	500,0			500,0								
Разом		9540,2		2593,7	2560,0	4386,5							