

ПОГОДЖЕНО

Начальник управління охорони здоров'я
Чернівецької міської ради

Галина БОВКУН

" 09 " 05 2025 р.



Додаток 1
до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових
ЗАТВЕРДЖЕНО
Заступник міського голови з питань
діяльності виконавчих органів міської ради

Юрій ЛЕСЮК

" 09 " 05 2025 р.



плану

Основний ФП (дата затвердження)	26.12.2024
Змінений ФП (дата затвердження)	09.05.25
Змінений ФП (дата затвердження)	

Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги "Роша" Чернівецької міської ради	Коди	
		за ЄДРПОУ	33628165
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія		за КОАТУУ	731010000
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі органи	за СПОДУ	
Галузь	охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	86.21
Одиниця виміру, грн.	тис.грн	Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	60,0		
Місцезнаходження	58004 м. Чернівці вул. Горіхівська, 3		
Телефон	(0372)527152		
Керівник	Мимка Анатолій Володимирович		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН НА 2025 рік

№ з/п	Найменування показника	тис. грн						
		2024 факт	2025	2025	Факт			
		Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
	1	2	3	I	II	III	IV	
	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):	20 584,6	24 513,6	24 513,6	5 866,3	6 215,8	6 215,7	6 215,8
1.1.	за програмою медичних гарантій згідно з Договором про медичне обслуговування населення	20 584,6	24 513,6	24 513,6	5 866,3	6 215,8	6 215,7	6 215,8
1.2.	від надання платних послуг	-	-	-	-	-	-	-
2.	Дохід з місцевого бюджету за місцевими цільовими програмами:	4 727,7	5 119,6	5 119,6	1 008,3	1 370,5	1 370,4	1 370,4
2.1.	Програма розвитку "Охорона здоров'я" Чернівецької міської територіальної громади на 2022-2024 роки	4 082,4	4 230,7	4 230,7	793,2	1 145,9	1 145,8	1 145,8
2.2.	Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	645,3	888,9	888,9	215,1	224,6	224,6	224,6
3.	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	14 771,3	21 014,1	21 014,1	3 877,2	5 693,7	5 691,4	5 751,8
3.1.	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1 420,5	1 474,2	1 474,2	105,4	456,3	456,3	456,2
3.2.	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч.: м'який інвентар, запасні частини до транспортних засобів	85,5	391,3	391,3	57,1	111,4	111,4	111,4
3.3.	Витрати на паливо-мастильні матеріали	210,8	281,0	281,0	-	141,0	140,0	-
3.4.	Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:	501,7	709,5	709,5	171,1	97,1	96,9	344,4
3.4.1.	Витрати на електроенергію	196,1	266,1	266,1	45,8	73,5	73,4	73,4
3.4.2.	Витрати на водопостачання та водовідведення	6,7	14,3	14,3	2,5	3,9	3,9	4,0
3.4.3.	Витрати на природний газ	284,8	411,1	411,1	118,7	15,0	15,0	262,4
3.4.4.	Витрати на теплоенергію	-	-	-	-	-	-	-
3.4.5.	Витрати на вивіз та утилізацію ТПВ	14,1	18,0	18,0	4,1	4,7	4,6	4,6
3.5.	Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч.: супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги	333,1	770,5	770,5	80,9	229,9	229,9	229,8
3.6.	Витрати на оплату праці, в т.ч.:	9 961,4	13 353,9	13 353,9	2 504,0	3 632,2	3 632,2	3 585,5
3.6.1.	Обов'язкові виплати	5 322,9	12 204,8	12 204,8	2 315,4	3 296,5	3 296,5	3 296,4
3.6.2.	Стимулюючі надбавки	1 424,7	314,5	314,5	85,0	76,5	76,5	76,5
3.6.3.	Премія	2 942,9	459,6	459,6	103,6	118,7	118,7	118,6
3.6.4.	Матеріальна допомога на оздоровлення	270,9	375,0	375,0	-	140,5	140,5	94,0
3.7.	Відрахування на соціальні заходи	2 137,0	2 937,8	2 937,8	674,2	754,6	754,5	754,5
3.8.	Витрати на відрядження	-	3,0	3,0	-	1,0	1,0	1,0
3.9.	Витрати на охорону праці та навчання працівників	-	40,0	40,0	-	14,0	13,0	13,0
3.10.	Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані	75,4	994,9	994,9	271,7	241,1	241,1	241,0

3.11.	Інші витрати	45,9	58,0	58,0	12,8	15,1	15,1	15,0
4.	Адміністративні витрати, у тому числі:	4 847,4	4 996,8	4 996,8	1 198,7	1 290,7	1 290,9	1 216,5
4.1.	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар в т. ч.: офісне приладдя та устаткування, витрати на канцтовари, запасні частини до транспортних засобів	27,6	114,5	114,5	5,0	36,5	36,5	36,5
4.2.	Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч.: супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги	51,5	118,0	118,0	28,6	30,0	29,9	29,5
4.3.	Витрати на службові відрядження	-	-	-	-	-	-	-
4.4.	Витрати на оплату праці	3 751,3	3 725,3	3 725,3	901,2	961,4	961,5	901,2
4.4.1.	Обов'язкові виплати	1 740,4	3 273,5	3 273,5	808,3	828,4	828,5	808,3
4.4.2.	Стимулюючі надбавки	357,4	123,7	123,7	31,0	30,9	30,9	30,9
4.4.3.	Премія	1 566,1	180,7	180,7	45,1	45,2	45,2	45,2
4.4.4.	Матеріальна допомога на оздоровлення	87,4	147,4	147,4	16,8	56,9	56,9	16,8
4.4.5.	Матеріальна допомога	-	-	-	-	-	-	-
4.5.	Відрахування на соціальні заходи	825,3	819,6	819,6	198,3	211,5	211,5	198,3
4.6.	Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:	161,5	179,4	179,4	56,9	40,7	40,9	40,9
4.6.1.	Витрати на електроенергію	61,9	64,0	64,0	15,3	16,2	16,2	16,3
4.6.2.	Витрати на водопостачання та водовідведення	2,3	2,5	2,5	0,6	0,6	0,7	0,6
4.6.3.	Витрати на природний газ	93,5	108,9	108,9	40,0	22,9	23,0	23,0
4.6.4.	Витрати на теплоенергію	-	-	-	-	-	-	-
4.6.5.	Витрати на вивіз та утилізацію ТПВ	3,8	4,0	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
4.7.	Витрати на паливо-мастильні матеріали	-	-	-	-	-	-	-
4.8.	Витрати на охорону праці та навчання працівників	5,9	10,0	10,0	1,4	3,0	3,0	2,6
4.9.	Інші адміністративні витрати (юридичні послуги, штрафи, пені, податки)	21,8	27,0	27,0	7,3	6,6	6,6	6,5
4.10.	Інші витрати від операційної діяльності	2,5	3,0	3,0	-	1,0	1,0	1,0
5.	Елементи операційних витрат							
5.1.	Матеріальні затрати	2 895,3	5 113,3	5 113,3	785,4	1 408,6	1 406,5	1 512,8
5.2.	Витрати на оплату праці	13 712,7	17 079,2	17 079,2	3 405,2	4 593,6	4 593,7	4 486,7
5.3.	Відрахування на соціальні заходи	2 962,3	3 757,4	3 757,4	872,5	966,1	966,0	952,8
5.4.	Інші операційні витрати	48,4	61,0	61,0	12,8	16,1	16,1	16,0
	Разом	19 618,7	26 010,9	26 010,9	5 075,9	6 984,4	6 982,3	6 968,3
6.	Інші доходи	4 507,2	613,0	613,0	152,1	153,7	153,6	153,6
6.1.	Надходження благодійних внесків	3 750,4	-	-	-	-	-	-
6.2.	Відсотки по депозиту	755,0	610,0	610,0	152,1	152,7	152,6	152,6
6.3.	Відшкодування орендарів	-	-	-	-	-	-	-
6.4.	Утилізація вторинної сировини (склобій)	1,8	3,0	3,0	-	1,0	1,0	1,0
7.	Інші видатки	6 554,0	7 675,7	7 675,7	806,8	2 289,7	2 289,7	2 289,5
7.1.	Придбання обладнання (вказати джерело фінансування) НСЗУ	2 471,6	3 445,0	3 445,0	13,7	1 143,8	1 143,8	1 143,7
7.2.	Капітальний ремонт (вказати джерело фінансування)	-	-	-	-	-	-	-
7.3.	Придбання обладнання (вказати джерело фінансування)	-	-	-	-	-	-	-
7.4.	Інші витрати (відшкодування лікарських засобів пільговим категоріям населення, забезпечення осіб з інвалідністю медичними виробами, інше)	4 082,4	4 230,7	4 230,7	793,1	1 145,9	1 145,9	1 145,8
8.	Усього доходів	29 819,5	30 246,2	30 246,2	7 026,7	7 740,0	7 739,7	7 739,8
9.	Усього витрат	26 172,7	33 686,6	33 686,6	5 882,7	9 274,1	9 272,0	9 257,8
	Нерозподілені доходи	3 646,8	(3 440,4)	(3 440,4)	1 144,0	(1 534,1)	(1 532,3)	(1 518,0)
10.	Додаткова інформація : Залишок коштів на банківських рахунках на 01.01.2025 р. - 7996,3 тис.грн. на 01.04.2025р. - 9153,3 тис.грн.							
10.1.	Штатна чисельність працівників:	79,25	79,25	79,25	79,25	79,25	79,25	79,25
	керівники	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
	лікарі	22,75	25,75	25,75	25,75	25,75	25,75	25,75
	середній медичний персонал	27,50	24,50	24,50	24,50	24,50	24,50	24,50
	молодший медичний персонал	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
	інший персонал	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00
10.2.	Дебіторська заборгованість	-	-	-	-	-	-	-
10.3.	Кредиторська заборгованість, в т.ч.	-	-	-	-	-	-	-
	по заробітній платі	-	-	-	-	-	-	-

Директор
(посада)



Анатолій МИМКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Пояснююча записка до фінансового плану на 2025 рік із змінами КНП "Центр первинної медико-санітарної допомоги "Роша" ЧМР

№ рядка в фінансовому плані	КЕКВ	Найменування видатків	загальна сума видатків на 2025 рік	в т.ч. за рахунок міського бюджету	в т.ч. за рахунок коштів НСЗУ
3.		Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	21014,1	709,5	20304,6
3.1.		Витрати на послуги, матеріали та сировину, в т.ч.:	1865,5		1865,5
3.1.1.	2220	медикаменти та перев'язувальні матеріали	1474,2		1474,2
		Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т.ч. м'який інвентар, власні частини до транспортних засобів	391,3		391,3
3.2.	2210	Витрати на паливно-мастильні матеріали	281,0		281,0
3.3.	2270	Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:	709,5	709,5	
3.3.1.	2273	Витрати на електроенергію	266,1	266,1	
3.3.2.	2272	Витрати на водопостачання та водовідведення	14,3	14,3	
3.3.3.	2274	Витрати на природний газ	411,1	411,1	
3.3.4.	2271	Витрати на теплоенергію	0		
3.3.5.	2275	Витрати на вивіз та утилізацію ТПВ	18,0	18	
3.4.	2240	Оплата послуг (крім комунальних), в т.ч. супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги	770,5		770,5
3.5.	2111	Витрати на оплату праці, в т.ч.	13353,9		13353,9
3.5.1.		обов'язкові виплати	12204,8		12204,8
3.5.2.		стимулюючі надбавки	314,5		314,5
3.5.3.		премія	459,6		459,6
3.5.4.		матеріальна допомога на оздоровлення	375,0		375,0
3.6.	2120	Відрахування на соціальні заходи	2937,8		2937,8
3.7.	2250	Витрати на відрядження	3,0		3,0
3.8.	2210 2240 2230	витрати на охорону праці та навчання працівників (молоко)	40		40,0

3.9.	2210	Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення поточного ремонту)	994,9		994,9
3.10.	2240	Амортизація	0,0		
3.11.	2710	Інші витрати (пенсія, страхув. працівн.)	58,0		58,0
4.	2730			179,4	4817,4
4.1.	2210	Адміністративні витрати, у тому числі: Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т.ч. офісне приладдя та устаткування, витрати на канцтовари, запасні частини до транспортних засобів	114,5		114,5
4.2.	2240	Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги,	118,0		118,0
4.3.	2250	витрати на службові відрядження	0,0		
4.4.	2111	витрати на оплату праці	3725,3		3725,3
4.4.1.		обов'язкові виплати	3273,5		3273,5
4.4.2.		стимулюючі надбавки	123,7		123,7
4.4.3.		премія	180,7		180,7
4.4.4.		матеріальна допомога на оздоровлення	147,4		147,4
4.4.5.		матеріальна допомога	0,0		
4.5.	2120	відраховування на соціальні заходи	819,6		819,6
4.6.	2270	Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:	179,4	179,4	0,0
4.6.1.	2273	Витрати на електроенергію	64,0	64,0	
4.6.2.	2272	Витрати на водопостачання та водовідведення	2,5	2,5	
4.6.3.	2274	Витрати на природний газ	108,9	108,9	
4.6.4.	2271	Витрати на теплоенергію	0,0		
4.6.5.	2275	Витрати на елевіз та утилізацію ТПВ	4,0	4,0	
4.7.	2210	Витрати на паливо-мастильні матеріали	0,0		0
4.8.	2240	витрати на охорону праці та навчання працівників	10,0		10,0
4.9.		Амортизація	0,0		
4.10.	2800	інші адміністративні витрати (юридичні послуги, штрафи, пені, неустойки)	1,4		1,4
4.11.	2800	Інші витрати від операційної діяльності (податки, комісія банку)	28,6		28,6

Директор

Головний бухгалтер



Мимка А.В.

Морозюк Н.Є.

Пояснення до змін фінансового плану на 2025 рік.

Зміни по запланованим доходам від НСЗУ на 2025 рік

В зв'язку із підписанням договорів на 2025 рік по пакетах збільшено плановані доходи на суму 3 862,4 тис.грн.

Пакет №1 Первинна медична допомога становить 17 364 581,28 грн. (зменшено на 403 733,56 грн.)

Пакет №9 Профілактика, діагностика, спостереження та лікування в амбулаторних умовах становить 6 247 785,36 грн. (збільшено на 3 624 900,06 грн.)

Пакет №24 Мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям становить 901 238,52 грн. (збільшено на 641 265,87 грн.)

Загальна сума доходів від НСЗУ становитиме 24 513,6 тис.грн.

Збільшено доходи по відсоткам за депозитами до кінця року на 475,0 тис.грн.; на утилізацію вторинної сировини за склобій на 1,0 тис.грн.

Зміни по запланованим витратам коштів НСЗУ на 2025 рік.

КЕКВ 2111 збільшено на 2 691,1 тис.грн. в зв'язку з прийняттям працівників для виконання умов по пакету №9

КЕКВ 2120 збільшено на 589,0 тис.грн. для оплати єдиного внеску на заробітку платю

КЕКВ 2210 збільшено на 71,0 тис.грн. для проведення поточного ремонту по вул.Горіхівська ,3 (закупівля вікон та дверей - 50,0 тис.грн., електротовари - 20,0 тис.грн.) Заплановано закупівлю газового сигналізатора на вул.Борщівську ,4-6 1,0 тис.грн.

КЕКВ 2220 збільшено на 13,6 тис.грн. Збільшено витрати за статтями - медикаменти на 5,0 тис.грн., стрічку діаграмну на 8,1 тис.грн., смуги індикаторні на 0,5 тис.грн.

КЕКВ 2240 збільшено витрати на 100,6 тис.грн. за телекомунікаційні послуги - 3,0 тис.грн., програмне забезпечення HELSI - 20,0 тис.грн., програмне забезпечення заробітна плата - 1,6 тис.грн., медичний огляд працівників - 28,0 тис.грн., монтаж , демонтаж вікон та дверей - 48,0 тис.грн.

КЕКВ 2710 оплата пенсії згідно списку 1 Буявець Г. збільшена на 3,0 тис.грн.

КЕКВ 3110 збільшено на 245,0 тис.грн. для закупівлі вентиляційної системи рекуператорів - на 6,0 тис.грн., для обладнання хірургічного кабінету (устаткування та інструменти) на суму 239,0 тис.грн.



Анатолій МИМКА