

## Додаток 2

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних некомерційних підприємств

Внесені зміни до  
затвердженого  
фінансового плану (дата)

|         |  |
|---------|--|
| зміни з |  |
| зміни з |  |
| зміни з |  |
| зміни з |  |

| Підприємство                                   | Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги "РОША" Чернівецької міської ради | Коди                          |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Організаційно-правова форма                    | комунальне підприємство                                                                                           | за КОПФГ 150                  |
| Територія                                      |                                                                                                                   | за КОАТУУ 7366061000066700    |
| 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 Х |
| 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                                                                                      |                               |

## Звіт про виконання фінансового плану

за 1 квартал 2025 р.

тис. грн

| № з/п  | Найменування показника                                                                                        | Звітний період ( 1 квартал 2025 року) |         |                 |               | Звітний період нарастаним підсумком з початку року |         |                 |               |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|---------|-----------------|---------------|
|        |                                                                                                               | план                                  | факт    | відхилення, +/- | відхилення, % | план                                               | факт    | відхилення, +/- | відхилення, % |
| 1      | 2                                                                                                             | 4                                     | 5       | 6               | 7             | 8                                                  | 9       | 10              | 11            |
| 1.     | Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):                                            | 5 162,8                               | 5 866,3 | 703,5           | 13,6          | 5 162,8                                            | 5 866,3 | 703,5           | 13,6          |
| 1.1    | за програмою медичних гарантій згідно з Договором про медичне обслуговування населення                        | 5 162,8                               | 5 866,3 | 703,5           | 13,6          | 5 162,8                                            | 5 866,3 | 703,5           | 13,6          |
| 1.2    | від надання платних медичних послуг                                                                           | -                                     | -       | -               | -             | -                                                  | -       | -               | -             |
| 2.     | Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами:                                                            | 2 643,4                               | 1 008,3 | (1 635,1)       | (61,9)        | 2 643,4                                            | 1 008,3 | (1 635,1)       | (61,9)        |
| 2.1.   | Програма розвитку "Охорона здоров'я" Чернівецької міської територіальної громади на 2022-2024 роки            | 2 304,4                               | 793,2   | (1 511,2)       | (65,6)        | 2 304,4                                            | 793,2   | (1 511,2)       | (65,6)        |
| 2.2.   | Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв                 | 339,0                                 | 215,1   | (123,9)         | (36,5)        | 339,0                                              | 215,1   | (123,9)         | (36,5)        |
| 3.     | Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)                                                  | 4 858,1                               | 3 877,2 | (980,9)         | (20,19)       | 4 858,1                                            | 3 877,2 | (980,9)         | (20,19)       |
| 3.1.   | Медикаменти та перев'язувальні матеріали                                                                      | 1 100,0                               | 105,4   | (994,6)         | (90,4)        | 1 100,0                                            | 105,4   | (994,6)         | (90,4)        |
| 3.2.   | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч.: м'який інвентар, запасні частини до транспортних засобів | 105,0                                 | 57,1    | (47,9)          | (45,6)        | 105,0                                              | 57,1    | (47,9)          | (45,6)        |
| 3.3.   | Витрати на паливо-мастильні матеріали                                                                         | 141,0                                 | -       | (141,0)         | (100,0)       | 141,0                                              | -       | (141,0)         | (100,0)       |
| 3.4.   | Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч:                                                          | 268,9                                 | 171,1   | (97,8)          | (36,4)        | 268,9                                              | 171,1   | (97,8)          | (36,4)        |
| 3.4.1. | Витрати на електроенергію                                                                                     | 66,6                                  | 45,8    | (20,8)          | (31,2)        | 66,6                                               | 45,8    | (20,8)          | (31,2)        |
| 3.4.2. | Витрати на водопостачання та водовідведення                                                                   | 3,6                                   | 2,5     | (1,1)           | (30,6)        | 3,6                                                | 2,5     | (1,1)           | (30,6)        |
| 3.4.3. | Витрати на природний газ                                                                                      | 194,9                                 | 118,7   | (76,2)          | (39,1)        | 194,9                                              | 118,7   | (76,2)          | (39,1)        |
| 3.4.4. | Витрати на теплоенергію                                                                                       | -                                     | -       | -               | -             | -                                                  | -       | -               | -             |
| 3.4.5. | Витрати на вивіз та утилізацію ТПВ                                                                            | 3,8                                   | 4,1     | 0,3             | 7,9           | 3,8                                                | 4,1     | 0,3             | 7,9           |
| 3.5.   | Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч.: супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги       | 166,7                                 | 80,9    | (85,8)          | (51,5)        | 166,7                                              | 80,9    | (85,8)          | (51,5)        |
| 3.6.   | Витрати на оплату праці, в т.ч.                                                                               | 2 318,2                               | 2 504,0 | 185,8           | 8,0           | 2 318,2                                            | 2 504,0 | 185,8           | 8,0           |
| 3.6.1. | Обов'язкові виплати                                                                                           | 2 136,3                               | 2 315,4 | 179,1           | 8,4           | 2 136,3                                            | 2 315,4 | 179,1           | 8,4           |
| 3.6.2. | Стимулюючі надбавки                                                                                           | 62,7                                  | 85,0    | 22,3            | 35,6          | 62,7                                               | 85,0    | 22,3            | 35,6          |
| 3.6.3. | Премія                                                                                                        | 91,7                                  | 103,6   | 11,9            | 13,0          | 91,7                                               | 103,6   | 11,9            | 13,0          |
| 3.6.4. | Матеріальна допомога на оздоровлення                                                                          | 27,5                                  | -       | (27,5)          | (100,0)       | 27,5                                               | -       | (27,5)          | (100,0)       |
| 3.7.   | Відрахування на соціальні заходи                                                                              | 510,0                                 | 674,2   | 164,2           | 32,2          | 510,0                                              | 674,2   | 164,2           | 32,2          |
| 3.8.   | Витрати на відрядження                                                                                        | -                                     | -       | -               | -             | -                                                  | -       | -               | -             |
| 3.9.   | Витрати на охорону праці та навчання працівників                                                              | 10,0                                  | -       | (10,0)          | -             | 10,0                                               | -       | (10,0)          | -             |
| 3.10.  | Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані                                             | 224,5                                 | 271,7   | 47,2            | 21,0          | 224,5                                              | 271,7   | 47,2            | 21,0          |
| 3.11.  | Інші витрати                                                                                                  | 13,8                                  | 12,8    | (1,0)           | (7,2)         | 13,8                                               | 12,8    | (1,0)           | (7,2)         |

|        |                                                                                                                                                      |           |         |           |         |           |         |           |         |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
| 4.     | Адміністративні витрати, у тому числі:                                                                                                               | 1 256,0   | 1 198,7 | (57,3)    | (4,56)  | 1 256,0   | 1 198,7 | (57,3)    | (275,8) |
| 4.1.   | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч.: офісне приладдя та устаткування, витрати на канцтовари, запасні частини до транспортних засобів | 28,6      | 5,0     | (23,6)    | (82,5)  | 28,6      | 5,0     | (23,6)    | (82,5)  |
| 4.2.   | Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч.: супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги                                              | 29,5      | 28,6    | (0,9)     | (3,1)   | 29,5      | 28,6    | (0,9)     | (3,1)   |
| 4.3.   | Витрати на службові відрядження                                                                                                                      | -         | -       | -         | -       | -         | -       | -         | -       |
| 4.4.   | Витрати на оплату праці                                                                                                                              | 901,2     | 901,2   | -         | -       | 901,2     | 901,2   | -         | -       |
| 4.4.1. | Обов'язкові виплати                                                                                                                                  | 808,3     | 808,3   | -         | -       | 808,3     | 808,3   | -         | -       |
| 4.4.2. | Стимулюючі надбавки                                                                                                                                  | 31,0      | 31,0    | -         | -       | 31,0      | 31,0    | -         | -       |
| 4.4.3. | Премія                                                                                                                                               | 45,1      | 45,1    | -         | -       | 45,1      | 45,1    | -         | -       |
| 4.4.4. | Матеріальна допомога на оздоровлення                                                                                                                 | 16,8      | 16,8    | -         | -       | 16,8      | 16,8    | -         | -       |
| 4.4.5. | Матеріальна допомога                                                                                                                                 | -         | -       | -         | -       | -         | -       | -         | -       |
| 4.5.   | Відрахування на соціальні заходи                                                                                                                     | 198,3     | 198,3   | -         | -       | 198,3     | 198,3   | -         | -       |
| 4.6.   | Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т. ч.:                                                                                               | 70,1      | 56,9    | (13,2)    | (18,8)  | 70,1      | 56,9    | (13,2)    | (18,8)  |
| 4.6.1. | Витрати на електроенергію                                                                                                                            | 16,0      | 15,3    | (0,7)     | (4,4)   | 16,0      | 15,3    | (0,7)     | (4,4)   |
| 4.6.2. | Витрати на водопостачання та водовідведення                                                                                                          | 0,6       | 0,6     | -         | -       | 0,6       | 0,6     | -         | -       |
| 4.6.3. | Витрати на природний газ                                                                                                                             | 52,5      | 40,0    | (12,5)    | (23,8)  | 52,5      | 40,0    | (12,5)    | (23,8)  |
| 4.6.4. | Витрати на теплоенергію                                                                                                                              | -         | -       | -         | -       | -         | -       | -         | -       |
| 4.6.5. | Витрати на вивіз та утилізацію ТПВ                                                                                                                   | 1,0       | 1,0     | -         | -       | 1,0       | 1,0     | -         | -       |
| 4.7.   | Витрати на паливо-мастильні матеріали                                                                                                                | -         | -       | -         | -       | -         | -       | -         | -       |
| 4.8.   | Витрати на охорону праці та навчання працівників                                                                                                     | 2,0       | 1,4     | (0,6)     | -       | 2,0       | 1,4     | (0,6)     | -       |
| 4.9.   | Інші адміністративні витрати (юридичні послуги, штрафи, пені, податки)                                                                               | 25,5      | 7,3     | (18,2)    | (71,4)  | 25,5      | 7,3     | (18,2)    | (71,4)  |
| 4.10.  | Інші витрати від операційної діяльності                                                                                                              | 0,8       | -       | (0,8)     | (100,0) | 0,8       | -       | (0,8)     | (100,0) |
| 5.     | Елементи операційних витрат                                                                                                                          | 2 171,8   | 785,4   | (1 386,4) | (63,8)  | 2 171,8   | 785,4   | (1 386,4) | (63,8)  |
| 5.1.   | Матеріальні затрати                                                                                                                                  | 3 219,4   | 3 405,2 | 185,8     | 5,8     | 3 219,4   | 3 405,2 | 185,8     | 5,8     |
| 5.2.   | Витрати на оплату праці                                                                                                                              | 708,3     | 872,5   | 164,2     | 23,2    | 708,3     | 872,5   | 164,2     | 23,2    |
| 5.3.   | Відрахування на соціальні заходи                                                                                                                     | 14,6      | 12,8    | (1,8)     | (12,3)  | 14,6      | 12,8    | (1,8)     | (12,3)  |
| 5.4.   | Інші операційні витрати                                                                                                                              | 6 114,1   | 5 075,9 | (1 038,2) | (17,0)  | 6 114,1   | 5 075,9 | (1 038,2) | (17,0)  |
|        | Разом                                                                                                                                                | 135,8     | 152,1   | 16,3      | 12,7    | 135,8     | 152,1   | 17,1      | 12,7    |
| 6.     | Інші доходи                                                                                                                                          | -         | -       | -         | -       | -         | -       | -         | -       |
| 6.1.   | Надходження благодійних внесків                                                                                                                      | -         | -       | -         | -       | -         | -       | -         | -       |
| 6.2.   | Відсотки по депозиту                                                                                                                                 | 135,0     | 152,1   | 17,1      | 12,7    | 135,0     | 152,1   | 17,1      | 12,7    |
| 6.3.   | Відшкодування орендарів                                                                                                                              | 0,3       | -       | (0,3)     | -       | 0,3       | -       | -         | -       |
| 6.4.   | Утилізація вторинної сировини (склобій)                                                                                                              | 0,5       | -       | (0,5)     | -       | 0,5       | -       | -         | -       |
| 7.     | Інші видатки                                                                                                                                         | 3 104,4   | 806,8   | (2 297,6) | (163,9) | 3 104,4   | 806,8   | (2 297,6) | (163,9) |
| 7.1.   | Придбання обладнання (вказати джерело фінансування) НСЗУ                                                                                             | 800,0     | 13,7    | (786,3)   | (98,3)  | 800,0     | 13,7    | (786,3)   | (98,3)  |
| 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)            | 2 304,4   | 793,1   | (1 511,3) | (65,6)  | 2 304,4   | 793,1   | (1 511,3) | (65,6)  |
| 8.     | Усього доходів                                                                                                                                       | 7 942,0   | 7 026,7 | (915,3)   | (35,6)  | 7 942,0   | 7 026,7 | (914,5)   | (35,6)  |
| 9.     | Усього витрат                                                                                                                                        | 9 218,5   | 5 882,7 | (3 335,8) | (188,6) | 9 218,5   | 5 882,7 | (3 335,8) | (709,5) |
|        | Нерозподілені доходи                                                                                                                                 | (1 276,5) | 1 144,0 | 2 420,5   | (7,2)   | (1 276,5) | 1 144,0 | 2 420,5   | (189,6) |
| 10.    | Додаткова інформація                                                                                                                                 |           |         |           |         |           |         |           |         |
| 10.1.  | Штатна чисельність працівників:                                                                                                                      | 79,25     | 79,25   | -         | -       | 79,25     | 79,25   | -         | -       |
|        | керівники                                                                                                                                            | 3,0       | 3,0     | -         | -       | 3,0       | 3,0     | -         | -       |
|        | лікарі                                                                                                                                               | 21,75     | 21,75   | -         | -       | 21,75     | 21,75   | -         | -       |
|        | середній медичний персонал                                                                                                                           | 28,5      | 28,5    | -         | -       | 28,5      | 28,5    | -         | -       |
|        | молодший медичний персонал                                                                                                                           | 5,0       | 5,0     | -         | -       | 5,0       | 5,0     | -         | -       |
|        | інший персонал                                                                                                                                       | 21,0      | 21,0    | -         | -       | 21,0      | 21,0    | -         | -       |
| 10.2.  | Дебіторська заборгованість                                                                                                                           | 86,1      | -       | -         | -       | 86,1      | -       | -         | -       |
| 10.3.  | Кредиторська заборгованість, в т.ч. по заробітній платі                                                                                              | -         | -       | -         | -       | -         | -       | -         | -       |

Директор  
(посада)



Анатолій МИМКА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)