



ЧЕРКАСЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

Від 26.12.2025 № 1634

м. Черкаси

Про внесення змін до рішення виконавчого комітету Черкаської міської ради від 13.08.2024 №1097 "Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства "П'ятий Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги"

Керуючись статтею 17, пп. 4 п. «а» статті 27 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", пунктом 8 Порядку використання бюджетних коштів, передбачених на реалізацію міських програм, затвердженого рішенням Черкаської міської ради від 17.02.2011 № 2-261 "Про порядок використання бюджетних коштів, передбачених на реалізацію міських програм" та з метою контролю за повним і якісним наданням послуг, отримання позитивного фінансового результату діяльності комунальних підприємств (прибутків), запобігання причин збитковості, враховуючи звернення директора КНП "П'ятий Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" (вхід.№36124-01-20 від 05.12.2025) виконавчий комітет Черкаської міської ради
ВИРІШИВ:

1. Внести зміни до рішення виконавчого комітету Черкаської міської ради від 13.08.2024 №1097 "Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства "П'ятий Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги", а саме: викласти фінансовий план на 2025 рік комунального некомерційного підприємства "П'ятий Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" Черкаської міської ради у новій редакції згідно з додатком.

2. Контроль за виконанням рішення покласти на директора департаменту охорони здоров'я та медичних послуг Холодняка С.В.

Міський голова

Анатолій БОНДАРЕНКО

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
"П'ятий Черкаський міський ЦПМСД"
на 2025 рік (зі змінами)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	Факт 2024 року	Фінансовий план поточного року (2025)	Плановий рік 2025 (зі змінами)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	61 455,8	70 862,0	74 134,9	132 278,0	19 875,6	39 364,6	37 292,0	35 745,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	53 445,0	54 225,7	62 577,7	113 790,8	13 309,0	25 440,3	32 909,8	42 131,7
Валовий прибуток/збиток	1020	8 010,8	16 636,3	11 557,2	18 487,2	6 566,6	13 924,3	4 382,2	-6 385,9
Фінансовий результат до опадаткування: прибуток/збиток	1170	-1 491,7	2 569,4	0,0	0,0	3 159,7	8 726,6	2 888,3	-14 774,6
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1200	-1 491,7	2 569,4	0,0	0,0	3 159,7	8 726,6	2 888,3	-14 774,6
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Податок на прибуток підприємств	2111	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	93,7	233,3	165,0	365,4	37,0	160,7	62,7	105,0
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів	2120	9 229,1	11 603,6	11 341,2	25 522,3	3 413,8	5 414,1	7 079,0	9 615,4
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	9 865,5	12 441,4	13 584,3	25 565,2	3 580,9	5 599,5	7 303,4	9 081,4
Усього виплат на користь держави	2200	19 956,3	25 534,6	26 034,0	58 535,7	7 978,3	12 676,6	16 410,0	21 470,8
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	21 473,7	39 147,7	15 904,9	176 948,8	256,6	120 066,2	24 768,9	31 857,1

IV. Коефіцієнтний аналіз

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	-2,4	3,6	0,0	0,0	x	x	x	x
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	-3,2	4,1	0,0	0,0	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	-16,6	19,1	0,0	0,0	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5040	0,2	0,3	0,0	0,0	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5050	0,5	0,4	0,0	0,0	x	x	x	x

V.Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	26434,7	54341,4			x	x	x	x
основні засоби	6001	24658,8	46169,6			x	x	x	x
первісна вартість	6002	47796,5	76835,3			x	x	x	x
знос	6003	23137,7	30665,7			x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	20158,2	8496,6			x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011		0,0			x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012		0,0			x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6013	1174,8	3304,0			x	x	x	x
Усього активи	6020	46592,9	62838,0			x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	17049,7	8866,5			x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	20553,2	40550,6			x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	0,0	0,00			x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	3,7	9,7			x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	37602,9	49417,1			x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060	0,0	0,0			x	x	x	x
фінансові запозичення	6070	0,0	0,0			x	x	x	x
Власний капітал	6080	8990,0	13420,9			x	x	x	x

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
VI.Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000				0,0	x	x	x	x
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010				0,0	x	x	x	x
довгострокові зобов'язання	7011				0,0	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7012				0,0	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7013				0,0	x	x	x	x
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030				0,0	x	x	x	x
довгострокові зобов'язання	7031				0,0	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7032				0,0	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7033				0,0	x	x	x	x
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7040				0,0	x	x	x	x
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	255	300	276	448	360	453	489	490
члени наглядової ради	8001				0				
члени правління	8002				0				
керівник	8003	1	1	1	1	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8004	4	4	4	5	4	4	5	5
працівники	8005	250	295	271	442	355,0	448,0	483,0	484,0
Витрати на оплату праці	8010	50734,6	64884,1	68147,3	132361,5	18716,6	29707,7	38930,9	45006,3
члени наглядової ради	8011	0	0	0					
члени правління	8012	0	0	0					
керівник	8013	979,4	911,9	1150,0	1094,5	72,4	243,8	169,3	609,0
адміністративно-управлінський персонал	8014	1 795,5	1914,1	2015,0	2243,7	511,8	459,2	627,7	645,0
працівники	8015	47 959,7	62 058,1	64 982,3	129 023,3	18 132,4	29 004,7	38 134,0	43 752,3
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	16 580	18 023	20 576	24 621	17 330	21 860	26 538	30 617
член наглядової ради	8021								
член правління	8022								
керівник, усього, у тому числі:	8023	81 617	75 992	95 833	91208	24133	81267	56433	203000
<i>посадовий оклад</i>	<i>8023/1</i>	25 000	25000	25000	25783	24133	25000	25000	29000
<i>преміювання</i>	<i>8023/2</i>	50 000	50000	68750	56000	0	25000	25000	174000
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	<i>8023/3</i>	6 617	992	2083	9425	0	31267	6433	
адміністративно-управлінський працівник	8024	37 406	39 877	41 979	37395	42650	38267	41847	43000
працівник	8025	15 987	17 531	19 982	24 326	17 026	21 581	26 317	30 132

Директор
(посада)

(підпис)

М.В.Тарасов
(ініціали, прізвище)

І. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	Факт 2024 року	Фінансовий план поточного року (2025)	Плановий рік 2025 (зі змінами)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	61 455,8	70 862,0	74 134,9	132 278,0	19 875,6	39 364,6	37 292,0	35 745,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	53 445,0	54 225,7	62 577,7	113 790,8	13 309,0	25 440,3	32 909,8	42 131,7
витрати на сировину та основні матеріали	1011	2 014,70	1 542,3	2 131,4	2 845,4	538,0	500,0	727,4	1 080,0
витрати на паливо	1012	150,00	214,5	224,0	344,7	68,2	89,7	90,8	96,0
витрати на оплату праці	1013	39 491,10	40 955,9	46 638,1	80 350,8	9 151,2	18 069,0	24 018,6	29 112,0
відрахування на соціальні заходи	1014	7 866,00	7 971,3	9 187,7	15 525,4	1 765,4	3 433,7	4 526,8	5 799,5
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1015	529,70	60,6	700,0	3 561,0		855,3	705,7	2 000,0
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1016	2 223,80	728,3	1 000,0	6 041,1	1 115,7	1 379,6	1 395,8	2 150,0
інші витрати (розшифрувати)	1017	1 169,7	2 752,8	2 696,5	3 512,5	478,3	963,5	953,3	1 117,4
комунальні послуги:	1017/1	112,9	61,3	75,2	268,9	0,8	26,2	33,3	208,6
в тому числі:					0,0				
опалення та гаряча вода	1017/11	59,10	27,4	30,0	160,7	0,4	21,3	19,0	120,0
водопостачання та водовідведення	1017/12	1,70	5,7	9,2	11,6	0,1	0,6	3,1	7,8
електроенергія	1017/13	40,50	24,7	32,0	91,2	0,2	4,1	8,5	78,4
утилізація сміття та поводження зі сміттям	1017/14	11,60	3,5	4,0	5,4	0,1	0,2	2,7	2,4
оренда контейнера для сміття	1018/2		6,6	0,0	0,0	1,4	-1,4	0,0	
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1018/3		1 208,3	1 190,5	1 609,9	192,2	149,5	491,4	776,8
оренда приміщень					87,2		29,2	29,0	29,0
послуги сторонніх організацій	1018/4	1 056,8	1 476,6	1 430,8	3 156,4	476,1	909,5	891,0	879,8
в тому числі:									
витрати на зв'язок та інтернет-послуги	1018/41	78,00	145,8	117,2	200,6	29,6	31,4	73,6	66,0
Послуги з автомобільних перевезень	1018/42	2,20	8,5	8,0	0,6		0,6	0,0	
Послуги з ремонту і технічного обслуговування медичного і високоточного обладнання	1018/43	91,60	197,3	80,0	348,3	51,0	103,2	94,1	100,0
Ремонт, технічне обслуговування персональних комп'ютерів, офісного, телекомунікаційного та аудіовізуального обладнання, заправка картриджів, а також супутні послуги	1018/44	112,10	99,4	240,0	114,5	28,9	27,0	28,6	30,0
Послуги з ремонту і технічного обслуговування техніки	1018/45	45,90		60,0	106,8	0,6	16,9	45,3	44,0
Поліграфічні послуги	1018/46			48,0	0,0		0,0	0,0	
Послуги пожежних і рятувальних служб	1018/47		32,8	40,0	38,9	6,3	14,3	6,3	12,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Технічне обслуговування ліфтів	1018/48	97,0	136,1	88,8	227,1	53,3	55,4	58,4	60,0
Послуги у сфері та небезпечними відходами радіоактивними, токсичними медичними відходами	1018/49	72,7	69,5	66,0	45,2		25,2	0,0	20,0
послуги по проведенню лабораторних досліджень, цитологічний скринінг	1018/50	39,2	36,8	36,0	119,9	4,7	30,3	44,9	40,0
відшкодування інших послуг від оренди	1018/51	7,0		0,0	100,6		19,1	53,5	28,0
відшкодування інших експлуатаційних послуг	1018/52			0,0	292,1		94,5	101,6	96,0
послуги з програмного забезпечення	1018/53	434,0	549,8	558,8	1 209,7	203,4	419,5	293,4	293,4
послуги з виготовлення технічної документації (ПКД)	1018/54		42,4	0,0	35,6	35,6	0,0	0,0	
послуги з ремонту меблів	1018/55	34,9	47,2	12,0	99,5		40,0	35,5	24,0
послуга з установлення кондиціонерів	1018/56		53,2	28,0	65,5		0,0	37,5	28,0
послуги з навчання	1018/57			0,0	0,0		0,0	0,0	
послуги з прибирання снігу, листя, гілок	1018/58		9,4	4,0	4,0		0,0	0,0	4,0
послуги з ремонту автомобілів	1018/59	19,7	48,4	40,0	127,7	59,4	25,7	12,6	30,0
оренда контейнера для сміття	1019/60	4,5		4,0	8,3		3,6	2,3	2,4
послуги з монтажу засобів охоронно-тривожної сигналізації	1019/61	11,5		0,0	0,0		0,0	0,0	
послуги з охоронної сигналізації	1019/62	6,5		0,0	11,5	3,3	2,8	3,4	2,0
Валовий: прибуток / збиток	1020	8 010,8	16 636,3	11 557,2	18 487,2	6 566,6	13 924,3	4 382,2	-6 385,9
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	11 245,9	14 760,5	11 557,2	27 852,3	4 670,2	6 735,9	8 057,5	8 388,7
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031		2,0	4,0	7,2	4,1	1,5	0,6	1,0
оренда контейнера для сміття		0,4		0,0	0,0		0,0	0,0	
витрати на консалтингові послуги	1032	5,9		16,0	114,6	61,2	13,6	19,8	20,0
витрати на страхові послуги	1033			0,0	0,0		0,0	0,0	
витрати на аудиторські послуги	1034			0,0	0,0		0,0	0,0	
витрати на службові відрядження	1035			0,0	0,0		0,0	0,0	
витрати на зв'язок та інтернет - послуги	1036	11,5	7,8	8,8	12,1	2,6	2,1	3,6	3,8
витрати на оплату праці	1037	9 342,6	12 303,1	9 343,2	22 546,3	3 836,4	5 162,9	6 647,0	6 900,0
відрахування на соціальні заходи	1038	1 610,0	2 174,4	1 840,6	4 048,8	696,2	915,9	1 199,4	1 237,3
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1039			0,0	0,0		0,0	0,0	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1040	16,3		0,0	0,0		0,0	0,0	
Ремонт, технічне обслуговування персональних комп'ютерів, офісного, телекомунікаційного та аудіовізуального обладнання, заправка картриджів, а також супутні послуги	1041	0,6	12,3	38,0	7,7	1,1	1,6	2,4	2,6
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення (авто)	1042	1,3	5,5	3,6	9,7		0,3	5,4	4,0
організаційно-технічні послуги	1043	2,8	26,0	0,0	0,0		0,0	0,0	
консультаційні та інформаційні послуги	1044	7,4	20,2	8,0	74,5		13,1	49,4	12,0
юридичні послуги	1045	39,1	10,3	24,0	108,3	10,3	44,0	14,0	40,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1046		5,0	8,0	1,6		0,0	0,6	1,0
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1047	1,5	6,4	10,0	26,0	1,1	5,8	16,1	3,0
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1048	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на поліпшення основних фондів	1048/1			20,0	0,0				
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1049	206,5	187,5	233,0	895,5	57,2	575,1	99,2	164,0
послуги банку	1049/1	1,7	0,3	1,2	0,0				
витрати на сировину та основні матеріали	1049/2			0,0	0,0				
витрати на послуги, крім комунальних	1049/3	13,4		0,0	0,0				
Технічне обслуговування ліфтів	1049/4	6,4	9,7	9,2	15,0	3,7	3,7	3,8	3,8
Ремонт, технічне обслуговування персональних комп'ютерів, офісного, телекомунікаційного та аудіовізуального обладнання, а також супутні послуги	1049/5	9,4		20,0	6,3	4,7	0,0	0,6	1,0
відшкодування інших (експлуатаційних) послуг (дитяча амбулаторія)	1049/6			0,0	0,0		0,0	0,0	
відшкодування пільгових пенсій при достроковому виході на пенсію	1049/7	91,1	123,4	156,0	274,3	48,7	73,1	77,3	75,2
оренда контейнера для сміття	1049/8		0,5	0,6	0,6	0,1	0,2	0,1	0,2
Витрати на підписку періодичних видань	1049/9		32,0	14,0	60,0		0,0	0,0	60,0
охоронні послуги	1049/10		18,3	20,0	1,8		0,4	0,1	1,3
послуги з програмного забезпечення	1049/11	45,5		12,0	0,0		0,0	0,0	
Претензія НСЗУ	1049/12	39,0		0,0	0,0		0,0	0,0	
Інші витрати (мовний переклад+суд.збір+автоштраф)			3,3		537,5		497,7	17,3	22,5
Витрати на збут, у тому числі:	1050	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
транспортні витрати	1051								
витрати на зберігання та упаковку	1052								
витрати на оплату праці	1053								
відрахування на соціальні заходи	1054								
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1055								
витрати на рекламу	1056								
інші витрати на збут (розшифрувати)	1057								
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1060	31 360,5	54 981,8	35 742,5	99 927,9	12 428,9	42 245,1	19 476,4	25 777,5
курсові різниці	1061				0,0				
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1062				0,0				
інші операційні доходи (розшифрувати)	1063	26 365,1	33 386,4	14 176,0	48 408,6	3 968,8	31 595,0	6 653,8	6 191,0
дохід від оренди	1063/1	1 266,5	2 288,1	2 576,0	2 277,9	669,5	528,3	389,1	691,0
одержані гранти і дарунки, спонсорська і благодійна допомога	1063/2			0,0	1 788,5		0,0	1 638,5	150,0
дохід від реалізації майна та іншої господарської діяльності	1063/3			0,0	0,0		0,0	0,0	
дохід від амортизації основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1063/4	10 288,0	7 997,3	3 600,0	37 259,9	1 200,3	27 712,3	4 197,3	4 150,0
дохід від списання сировини та основних матеріалів (централізовані)	1063/5	14 810,6	23 101,0	8 000,0	7 082,3	2 099,0	3 354,4	428,9	1 200,0
цільове фінансування (у тому числі бюджетне)	1064	4 995,4	21 595,4	21 566,5	51 519,3	8 460,1	10 650,1	12 822,6	19 586,5
дохід від виконання міської програми фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2024-2028 роки	1064/3	2 704,9	13 452,3	6 990,9	36 926,2	5 208,7	8 320,0	8 358,0	15 039,5

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
міська програма організації і сприяння приписці громадян до призовних дільниць та їх призову на строкову й військову службу	1064/5	2 290,5	8 143,1	14 575,6	14 575,5	3 251,4	2 330,1	4 447,0	4 547,0
відшкодування витрат на оплату навчання медичних працівників на заходах професійного розвитку від УОЗ Черкаської обласної державної адміністрації	1064/6				17,6			17,6	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1070	29 617,1	54 288,2	35 742,5	95 798,0	11 165,6	40 706,9	18 148,0	25 777,5
курсів різниці	1071				0,0				
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1072				0,0				
витрати на благодійну, спонсорську допомоги, гранти і дарунки	1073				0,0				
відрахування до резерву сумнівних боргів	1074				0,0				
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1075				0,0				
інші операційні витрати (розшифрувати)	1076	29 617,1	54 288,2	35 742,5	95 798,0	11 165,6	40 706,9	18 148,0	25 777,5
комунальні послуги :	1076/1	3 376,4	8 955,9	7 804,1	13 049,1	1 976,4	3 172,3	1 894,4	6 006,0
в тому числі:									
опалення та гаряча вода	1076/11	2 102,1	5 790,4	4 838,3	7 875,6	1 149,3	2 294,0	677,8	3 754,5
водопостачання та водовідведення	1076/12	143,3	268,8	235,2	483,3	65,7	109,4	158,4	149,8
електроенергія	1076/13	1 074,5	2 827,9	2 637,0	4 579,1	748,1	749,2	1 025,4	2 056,4
утилізація сміття та поводження зі сміттям	1076/14	56,5	68,8	93,6	111,1	13,3	19,7	32,8	45,3
оренда контейнера для сміття	1077	0,6	0,6	0,0	0,0			0,0	
оплата послуг (крім комунальних)	1078		221,1	100,0	23,0	7,5	4,7	2,8	8,0
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1079		87,2	668,8	297,6	18,1	16,3	22,2	241,0
предмети, матеріали, обладнання та інвентар (міська програма фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради					54,4				54,4
медикаменти та вироби медичного призначення, засоби індивідуального захисту	1080	14 810,6	23 101,0	8 000,0	8 814,2	2 080,9	3 338,8	2 044,5	1 350,0
медикаменти та вироби медичного призначення, засоби індивідуального захисту(міська програма фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради					1 663,8				1 663,8
інші поточні видатки (податок на землю, податок на нерухомість)+Фрезеніус	1081	13,3	103,3	527,6	2 150,3	6,4	6,7	1 176,8	960,4
інші поточні видатки (міська програма фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради					302,4				302,4
витрати на сировину та основні матеріали (орендна плата)	1082			320,0	0,0		0,0	0,0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1083	9 125,8	7 898,3	3 600,0	33 967,6	228,0	26 442,4	3 147,2	4 150,0
витрати на відшкодування оплати праці (КДП: сторож,прибир.,гардер)	1084		134,6	120,0	0,0		0,0	0,0	
відрахування на соціальні заходи	1085		29,5	26,4	0,0		0,0	0,0	
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку					2,6				2,6
витрати на оплату праці (міська програма організації і сприяння приписці громадян до призовних дільниць та їх призову на строкову й військову службу)	1086	1 900,9	6 801,0	12 046,0	12 045,9	2 729,0	1 975,8	3 765,3	3 575,8
відрахування на соціальні заходи (міська програма організації і сприяння приписці громадян до призовних дільниць та їх призову на строкову й військову службу)	1087	389,5	1 342,1	2 529,6	2 529,6	522,3	354,4	681,7	971,2

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
витрати на оплату праці (міська програма о фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради	1088		4 689,5		17 418,5	3 000,0	4 500,0	4 500,0	5 418,5
відрахування на соціальні заходи (міська програма о фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради	1089		924,1		3 461,4	597,0	895,5	895,5	1 073,4
відшкодування витрат на оплату навчання медичних працівників на заходах професійного розвитку від УОЗ Черкаської обласної державної адміністрації	1090				17,6			17,6	
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток/збиток	1100	-1 491,7	2 569,4	0,0	-5 235,2	3 159,7	8 726,6	-2 346,9	-14 774,6
<i>Інші фінансові доходи (розшифрувати)</i>	1130				5 235,2			5 235,2	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140								
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150								
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160								
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток/збиток	1170	-1 491,7	2 569,4	0,0	0,0	3 159,7	8 726,6	2 888,3	-14 774,6
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180								
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1200	-1 491,7	2 569,4	0,0	0,0	3 159,7	8 726,6	2 888,3	-14 774,6
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Усього доходів	1210	92 816,3	125 843,8	109 877,4	237 441,1	32 304,5	81 609,7	62 003,6	61 523,3
Усього витрат	1220	94 308,0	123 274,4	109 877,4	237 441,1	29 144,8	72 883,1	59 115,3	76 297,9
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	20 478,0	35 170,5	20 094,0	28 948,0	4 874,6	7 292,8	5 304,0	11 476,6
витрати на сировину та основні матеріали	1401	16 838,7	25 938,8	11 990,7	15 285,3	2 829,2	4 004,6	3 285,5	5 166,0
витрати на паливо та енергію	1402	3 639,3	9 231,7	8 103,3	13 662,7	2 045,4	3 288,2	2 018,5	6 310,6
Витрати на оплату праці	1410	50 734,6	64 884,1	68 147,3	132 361,5	18 716,6	29 707,7	38 930,9	45 006,3
Відрахування на соціальні заходи	1420	9 865,5	12 441,4	13 584,3	25 565,2	3 580,9	5 599,5	7 303,4	9 081,4
Амортизація	1430	11 349,6	8 626,6	4 600,0	40 008,7	1 343,7	27 822,0	4 543,0	6 300,0
Інші операційні витрати	1440	1 880,3	2 151,8	3 451,8	10 557,7	629,0	2 461,1	3 034,0	4 433,6
Усього	1450	94 308,0	123 274,4	109 877,4	237 441,1	29 144,8	72 883,1	59 115,3	76 297,9

Директор
(посада)

М.В.Тарасов

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	Факт 2024 року	Фінансовий план поточного року (2025)	Плановий рік 2025 (зі змінами)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	-1491,7	2569,4	0,0	0,0	3159,7	8726,6	2888,3	-14774,6
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	7 587,4	6 095,7	0,0	8 665,1	8 665,1	11 824,8	20 551,4	23 439,7
Відрахування частини чистого прибутку до міського бюджету	2010								
Перенесено з додаткового капіталу	2020								
Розвиток виробництва	2030								
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031								
Резервний фонд	2040								
Інші фонди (розшифрувати)	2050								
Інші цілі (розшифрувати)	2060								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	6 095,7	8 665,1	0,0	8 665,1	11 824,8	20 551,4	23 439,7	8 665,1
Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	861,7	1489,6	1108,6	7448,2	983,6	1663,0	2027,6	2774,0
податок на прибуток підприємств	2111								
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	2112	93,7	233,3	165,0	365,4	37,0	160,7	62,7	105,0
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	2113								
рендна плата за користування надрами	2114								
податок на доходи фізичних осіб	2115								
інші податки та збори (розшифрувати) військовий збір (1,5)	2116	768,0	1256,3	943,6	7082,8	946,6	1502,3	1964,9	2669,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	9229,1	11603,6	11341,2	25522,3	3413,8	5414,1	7079,0	9615,4
податок на доходи фізичних осіб	2121	9215,8	11539,8	11323,4	25493,3	3407,4	5406,6	7071,9	9607,4
земельний податок	2122	1,3	47,4	1,0	2,3		1,5		0,8
орендна плата	2123								
інші податки та збори (розшифрувати)	2124								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
податок на нерухомість	2125	12,0	16,4	16,8	26,7	6,4	6,0	7,1	7,2
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	9865,5	12441,4	13584,3	25565,2	3580,9	5599,5	7303,4	9081,4
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2131	9 865,5	12 441,4	13 584,3	25565,2	3 580,9	5 599,5	7 303,4	9 081,4
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2132								
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141								
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142								
Усього виплат на користь держави	2200	19956,3	25534,6	26034,0	58535,7	7978,3	12676,6	16410,0	21470,8

Директор _____
(посада)

(підпис)

М.В.Тарасов
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	Факт 2024 року	Фінансовий план поточного року (2025)	Плановий рік 2025 (зі змінами)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010								
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040								
бюджетне фінансування	3041								
Інші надходження (розшифрувати)	3042								
Надходження авансів від покупців і замовників	3050								
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
кредити	3061								
позики	3062								
облігації	3063								
Інші надходження (розшифрувати)	3070								
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110								
Розрахунки з оплати праці	3120								
Відрахування на соціальні заходи	3130								
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
кредити	3141								
позики	3142								
облігації	3143								
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
податок на прибуток підприємств	3151								
податок на додану вартість	3152								
податок на доходи фізичних осіб	3155								
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156								
інші платежі (розшифрувати)	3157								
Повернення коштів до бюджету	3160								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Інші витрачання (розшифрувати)	3170								
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210								
надходження від продажу акцій та облігацій	3215								
Надходження від реалізації необоротних активів	3220								
Надходження від отриманих відсотків	3225								
Надходження дивідендів	3230								
Надходження від деривативів	3235								
Інші надходження (розшифрувати)	3240								
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260								
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265								
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271								
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272								
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273								
інші необоротні активи (розшифрувати)	3274								
Виплати за деривативами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290								
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від власного капіталу	3305								
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
кредити	3311								
позики	3312								
облігації	3313								
Інші надходження (розшифрувати)	3320								
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрачання на викуп власних акцій	3335								
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
кредити	3341								
позики	3342								
облігації	3343								
Сплата дивідендів	3350								
Витрачання на сплату відсотків	3360								
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Інші платежі (розшифрувати)	3380								
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Залишок коштів на початок періоду	3405								
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Керівник _____
(посада)

_____ (підпис)

М.В.Тарасов
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	Факт 2024 року	Фінансовий план поточного року (2025)	Плановий рік 2025 (зі змінами)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	21 473,7	39 147,7	15 904,9	176 948,8	256,6	120 066,2	24 768,9	31 857,1
капітальне будівництво	4010				0,0				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	20 125,9	35 017,5	14 810,5	170 683,9	56,8	116 096,5	24 044,4	30 486,2
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	1 036,6	1 623,9	360,7	4 880,1	199,8	3 969,7	665,6	45,0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				0,0				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				0,0				
капітальний ремонт	4060	311,2	2 506,3	733,7	1 384,8			58,9	1 325,9

Директор

(посада)

М.В.Тарасов
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	-2,4	3,6	0,0	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	-3,2	4,1			Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	-16,6	19,1			Характеризує ефективність використання власного капіталу. Показує, яка віддача (норма прибутку) на вкладений власний капітал
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5040	> 1	0,2	0,3			Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5050	Зменшення	0,5	0,4			Характеризує інвестиційну політику підприємства

Директор

(посада)

(підпис)

М.В.Тарасов
(ініціали, прізвище)

VI. Інформація до фінансового плану

1. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
21367489	КНП "Т'ятій Черкаський міський ЦПМСД"	86.21

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 "чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)" фінансового плану)

9 місяців 2025														
Найменування видів діяльності за КВЕД (із зазначенням видів робіт та наданих послуг)	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2023 рік			Фактичний показник за 2024 рік			Фактичний показник поточного року за останній звітний період			Плановий 2025 рік (зі змінами)		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
86.21 Загальна медична практика														
Первинна медична допомога	81,6	46,3	50 151,9	59 348	845,05	53 281,4	85 670	621,94	48 485,9	83 405	581,33	61 262,3	84 000	729,31
Профілактика, діагностика, спостереження та лікування в амбулаторних умовах	11,0	33,1	6790,5	162516	41,78	6892	301767	22,84	29818,3	322322	92,51	43 720,6	520 000	84,08
Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів	0,9	0,2	531,3	9	59 033,33	91,4	1	91 400,00	117,1	2	58 550,00	263,5	4	65 875,00
Медичний огляд осіб, який організовується територіальними центрами комплекснування та соціальної підтримки	3,0	5,5	1828,7	2245	814,57	7026	7866	893,21	5443,7	8744	622,56	7 305,1	8 273	883,00
Мамографія	0,0	0,0							139,5	717	194,56	236,0	949	248,68
Мобільна палативна медична допомога дорослим і дітям	0,0	0,3							428,4	95	4 509,47	454,3	306	1 484,64
Реабілітація і допомога дорослим і дітям в амбулаторних умовах	0,0	4,4							4217,6	460	9 168,70	5 798,4	855	6 781,75
Розширені послуги з первинної медичної допомоги окремим категоріям осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України	0,0	0,0							3,5	58	60,34	37,8	58	651,72
надання платних послуг (юридичним та фізичним особам)	2,1	10,0	1 271,5	26 768	47,50	2099,6	36296	57,85	7878,2	46081	170,96	13 200,0	59 000	223,73
надання платних послуг (відшкодування вартості медичних послуг за направленням Черкаського ОМЛЦК та СП)	1,4	0,0	881,9	3 982	221,47	1471,6	2566	573,50	0	0		0		
Усього	100	100	61 455,8			70 862,0			96 532,2			132 278,0		

3. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок року			План із залучення коштів	План з повернення коштів					Заборгованість за кредитами на кінець року		
	Усього	у тому числі:			сума основного боргу	відсотки, нараховані протягом року	відсотки сплачені	курсові різниці (сума основного боргу)	курсові різниці (відсотки)	Усього	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані								сума основного боргу	відсотки нараховані
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:												
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:												
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:												
Усього:												

Директор

(посада)

(підпис)

М.В.Тарасов

(ініціали, прізвище)

4. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти (розшифрувати)					Інші джерела (розшифрувати)					Усього				
		Плановий рік	у тому числі за кварталами				Плановий рік	у тому числі за кварталами				Плановий рік	у тому числі за кварталами				Плановий рік	у тому числі за кварталами				Плановий рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1.	капітальне будівництво	0,0					0,0					0,0					0,0					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	0,0					54 456,0			24 012,8	30 443,2	44,0			23,0	21,0	116 183,9	56,8	116 096,5	8,6	22,0	170 683,9	56,8	116 096,5	24 044,4	30 486,2
3.	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	0,0					0,0					855,6		238,7	571,9	45,0	4 024,5		3 930,8	93,7		4 880,1	0,0	4 169,5	665,6	45,0
4.	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення)	0,0					0,0					0,0					0,0					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)	0,0					0,0					0,0					0,0					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	капітальний ремонт	0,0					1 384,8	0,0		58,9	1 325,9	0,0	0,0				0,0					1 384,8	0,0	0,0	58,9	1 325,9
Усього		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	55 840,8	0,0	0,0	24 071,7	31 769,1	899,6	0,0	238,7	594,9	66,0	120 208,4	56,8	120 027,3	102,3	22,0	176 948,8	56,8	120 266,0	24 768,9	31 857,1
Відсоток							31,6	0,0	0,0	13,6	18,0	0,5	0,0	0,1	0,3	0,0	67,9	0,0	67,8	0,1	0,0	100,0	0,0	68,0	14,0	18,0

5. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	Плановий рік			Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

Керівник _____
(посада)

(підпис)

М.В.Тарасов _____
(ініціали, прізвище)