

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» (вх. №15852-01-20 від 02.06.2026) виконавчий комітет Черкаської міської ради
ВИРІШИВ:

1. Затвердити фінансовий план комунального некомерційного підприємства «П'ятий Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2027 рік 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

Додаток
ЗАТВЕРДЖЕНО
рішення виконавчого комітету
Черкаської міської ради
від №

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
"П'ятий Черкаський міський ЦПМСД"
на 2027 рік**

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	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	138 373,1	165 336,8	131 747,6	168 223,6	42 055,9	42 055,9	42 055,9	42 055,9
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	106 621,2	129 397,8	96 851,8	126 780,8	31 695,2	31 695,2	31 695,2	31 695,2
Валовий прибуток/збиток	1020	31 751,9	35 939,0	34 895,8	41 442,8	10 360,7	10 360,7	10 360,7	10 360,7
Фінансовий результат до опадаткування: прибуток/збиток	1170	14 956,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1200	14 956,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
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	371,1	303,2	280,0	303,2	75,8	75,8	75,8	75,8
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	23 454,1	23 433,5	24 137,4	25 487,5	6 371,9	6 371,9	6 371,9	6 371,8
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	24 223,9	25 067,6	25 886,1	27 226,1	6 806,6	6 806,5	6 806,5	6 806,5
Усього виплат на користь держави	2200	54 557,0	55 305,4	56 995,4	60 083,1	15 020,9	15 020,8	15 020,8	15 020,6
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	158 465,7	26 999,4	13 997,0	39 384,7	125,0	20 925,0	15 266,3	3 068,4

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	10,8	0,0	0,0	0,0	x	x	x	x
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	7,6	0,0	0,0	0,0	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	13,1	0,0	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	1,4	0,0	0,0	0,0	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5050	-0,3	0,0	0,0	0,0	x	x	x	x

V.Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	172227,8				x	x	x	x
основні засоби	6001	168516,5				x	x	x	x
первісна вартість	6002	234379,2				x	x	x	x
знос	6003	-65862,7				x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	24796,7				x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	14813,3				x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	60,4				x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6013	2245,9				x	x	x	x
Усього активи	6020	197024,5				x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	4514,7				x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	78482,5				x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	0,0				x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	8,9				x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	82997,2				x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060	0,0				x	x	x	x
фінансові запозичення	6070	0,0				x	x	x	x
Власний капітал	6080	114027,3				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	512	546	546	574	574	574	574	574
члени наглядової ради	8001				0				
члени правління	8002				0				
керівник	8003	1	1	1	1	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8004	5	4	5	5	5	5	5	5
працівники	8005	506	541	540	568	568	568	568	568
Витрати на оплату праці	8010	128567,4	130026,3	133839,9	141325,9	35331,5	35331,5	35331,5	35331,4
члени наглядової ради	8011	0	0	0					
члени правління	8012	0	0	0					
керівник	8013	958,5	1334,0	1130,3	1073,0	174,0	203,0	174,0	522,0
адміністративно-управлінський персонал	8014	2 203,6	2280,0	2850,0	2280,0	570,0	570,0	570,0	570,0
працівники	8015	125 405,3	126 412,3	129 859,6	137 972,9	34 587,5	34 558,5	34 587,5	34 239,4
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	20 926	19 845	20 427	20 518	20 518	20 518	20 518	20 518
член наглядової ради	8021								
член правління	8022								
керівник, усього, у тому числі:	8023	79 875	111 167	94 192	89 417	58000	67667	58000	174000
<i>посадовий оклад</i>	8023/1	29 000	29000	29000	29 000	29000	29000	29000	29000
<i>преміювання</i>	8023/2	29 000	79750	62775	58 000	29000	29000	29000	145 000
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	8023/3	21 875	2417	2417	2 417	0	9 667	0	0
адміністративно-управлінський працівник	8024	36 727	47 500	47 500	38000	38000	38000	38000	38000
працівник	8025	20 653	19 472	20 040	20 243	20 298	20 281	20 298	20 094

Директор
(посада)

(підпис)

М.В.Тарасов
(ініціали, прізвище)

І. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2025	Фінансовий план поточного року 2026	Прогноз на поточний рік 2026	Плановий рік (усього) 2027	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	138 373,1	165 336,8	131 747,6	168 223,6	42 055,9	42 055,9	42 055,9	42 055,9
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	106 621,2	129 397,8	96 851,8	126 780,8	31 695,2	31 695,2	31 695,2	31 695,2
витрати на сировину та основні матеріали	1011	2 779,20	3 497,8	3 100,0	3 200,0	800,0	800,0	800,0	800,0
витрати на паливо	1012	355,50	700,0	700,0	960,0	240,0	240,0	240,0	240,0
витрати на оплату праці	1013	77 430,80	88 496,0	70 790,2	95 098,8	23 774,7	23 774,7	23 774,7	23 774,7
відрахування на соціальні заходи	1014	14 685,30	16 906,4	13 524,6	18 167,6	4 541,9	4 541,9	4 541,9	4 541,9
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1015	1 634,90	3 600,0	900,0	1 200,0	300,0	300,0	300,0	300,0
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1016	5 599,50	9 568,0	400,0	480,0	120,0	120,0	120,0	120,0
інші витрати (розшифрувати)	1017	3 017,5	5 235,6	6 043,0	6 274,4	1 568,6	1 568,6	1 568,6	1 568,6
комунальні послуги:	1017/1	196,6	892,0	895,0	872,0	218,0	218,0	218,0	218,0
в тому числі:					0,0				
опалення та гаряча вода	1017/11	117,20	360,0	360,0	520,0	130,0	130,0	130,0	130,0
водопостачання та водовідведення	1017/12	19,80	92,0	92,0	28,0	7,0	7,0	7,0	7,0
електроенергія	1017/13	55,30	400,0	400,0	312,0	78,0	78,0	78,0	78,0
утилізація сміття та поводження зі сміттям	1017/14	4,30	40,0	43,0	12,0	3,0	3,0	3,0	3,0
оренда контейнера для сміття	1018/2		6,0	7,0	68,0	17,0	17,0	17,0	17,0
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1018/3	1 118,5	1 394,0	1 394,0	1 400,0	350,0	350,0	350,0	350,0
оренда приміщень	1018/4	77,5		125,0	160,0	40,0	40,0	40,0	40,0
послуги сторонніх організацій	1018/4	2 743,4	4 337,6	5 016,0	5 174,4	1 293,6	1 293,6	1 293,600	1 293,6
в тому числі:									
витрати на зв'язок та інтернет-послуги	1018/41	168,40	336,4	180,0	200,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Послуги з автомобільних перевезень	1018/42	1,50	6,0	16,0	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Послуги з ремонту і технічного обслуговування медичного і високоточного обладнання	1018/43	298,70	300,0	300,0	300,0	75,0	75,0	75,0	75,0
Ремонт, технічне обслуговування персональних комп'ютерів, офісного, телекомунікаційного та аудіовізуального обладнання, заправка картриджів, а також супутні послуги	1018/44	100,80	680,0	430,0	436,0	109,0	109,0	109,0	109,0
Послуги з ремонту і технічного обслуговування техніки	1018/45	70,90	100,0	100,0	126,0	31,5	31,5	31,5	31,5
Поліграфічні послуги	1018/46		60,0	60,0	60,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Послуги пожежних і рятувальних служб	1018/47	26,9	80,0	80,0	84,0	21,0	21,0	21,0	21,0
Технічне обслуговування ліфтів	1018/48	206,1	240,0	332,0	360,0	90,0	90,0	90,0	90,0
Послуги у сфері та небезпечними відходами радіоактивними, токсичними медичними	1018/49	25,2	120,0	180,0	160,0	40,0	40,0	40,0	40,0
послуги по проведенню лабораторних досліджень, цитологічний скринінг	1018/50	94,3	100,0	100,0	100,0	25,0	25,0	25,0	25,0
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення			200,0	140,0	172,0	43,0	43,0	43,0	43,0
відшкодування інших послуг від оренди	1018/51	110,3	410,4	300,0	258,0	64,5	64,5	64,5	64,5
відшкодування експлуатаційних послуг	1018/52	261,4	330,8	860,0	858,0	214,5	214,5	214,5	214,5

1	2	3 5	4	5	6	7	8	Продовження додатка 1	10а 1
послуги з програмного забезпечення	1018/53	1 112,2	840,0	1 500,0	1 560,0	390,0	390,0	390,0	390,0
послуги з виготовлення технічної документації (ПКД)	1018/54	35,6	232,0		0,0				
послуги з ремонту меблів	1018/55	75,5	80,0	80,0	100,0	25,0	25,0	25,0	25,0
послуга з установлення кондиціонерів	1018/56	39,0	70,0	120,0	90,0	22,5	22,5	22,5	22,5
послуги з навчання	1018/57		8,0	12,0	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
послуги з прибирання снігу, листя, гілок	1018/58		8,0	8,0	10,4	2,6	2,6	2,6	2,6
послуги з ремонту автомобілів	1018/59	97,7	120,0	200,0	240,0	60,0	60,0	60,0	60,0
оренда контейнера для сміття	1019/60	7,3	0,0		0,0				
послуги з монтажу засобів охоронно-тривожної сигналізації	1019/61		0,0		0,0				
послуги з охоронній сигналізації	1019/62	11,6	16,0	18,0	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Валовий: прибуток / збиток	1020	31 751,9	35 939,0	34 895,8	41 442,8	10 360,7	10 360,7	10 360,7	10 360,7
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	27 978,2	35 939,0	34 895,8	41 442,8	10 360,7	10 360,7	10 360,7	10 360,7
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	6,2	16,0	16,0	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
оренда контейнера для сміття			0,0		0,0				
витрати на консалтингові послуги	1032	94,6	140,0	140,0	160,0	40,0	40,0	40,0	40,0
витрати на страхові послуги	1033		0,0		0,0				
витрати на аудиторські послуги	1034		0,0		0,0				
витрати на службові відрядження	1035		0,0		0,0				
витрати на зв'язок та інтернет - послуги	1036	10,5	20,0	20,0	28,0	7,0	7,0	7,0	7,0
витрати на оплату праці	1037	22 741,9	29 484,4	28 484,4	34 181,2	8 545,3	8 545,3	8 545,3	8 545,3
відрахування на соціальні заходи	1038	4 070,4	5 631,6	5 440,6	6 528,8	1 632,2	1 632,2	1 632,2	1 632,2
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1039		0,0		0,0				
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1040		0,0		0,0				
Ремонт, технічне обслуговування персональних комп'ютерів, офісного, телекомунікаційного та аудіовізуального обладнання, заправка картриджів, а також супутні послуги	1041	6,2	16,0	16,0	17,2	4,3	4,3	4,3	4,3
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення (авто)	1042	6,6	16,0	18,0	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
організаційно-технічні послуги	1043		24,0	28,0	18,8	4,7	4,7	4,7	4,7
консультаційні та інформаційні послуги	1044	62,5	0,0	72,0	72,0	18,0	18,0	18,0	18,0
юридичні послуги	1045	143,1	80,0	60,0	60,0	15,0	15,0	15,0	15,0
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1046	0,6	16,0	52,0	25,2	6,3	6,3	6,3	6,3
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1047	32,9	12,0	20,0	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1048	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на поліпшення основних фондів	1048/1				0,0				
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1049	802,7	483,0	528,8	291,6	72,9	72,9	72,9	72,9
послуги банку	1049/1		0,0		0,0				
витрати на сировину та основні матеріали	1049/2		0,0		0,0				
Витрати на підписку періодичних видань	1049/3		40,0	50,0	54,0	13,5	13,5	13,5	13,5
Технічне обслуговування ліфтів	1049/4	13,7	16,0	21,6	22,8	5,7	5,7	5,7	5,7
Ремонт, технічне обслуговування персональних комп'ютерів, офісного, телекомунікаційного та аудіовізуального обладнання, а також супутні послуги	1049/5	5,3	24,0	30,0	32,0	8,0	8,0	8,0	8,0
відшкодування інших (експлуатаційних) послуг (дитяча амбулаторія)	1049/6		0,0		0,0				
відшкодування пільгових пенсій при достроковому виході на пенсію	1049/7	248,6	340,0	382,0	140,0	35,0	35,0	35,0	35,0
оренда контейнера для сміття	1049/8	0,4	0,0	0,4	0,8	0,2	0,2	0,2	0,2

1	2	3 5	4	5	6	7	8	Продовження додатка 1	10а 1
витрати на підписку періодичних видань	1049/9	36,0	1,0		0,0				
охоронні послуги	1049/10	0,5	24,0		0,0				
послуги з програмного забезпечення	1049/11		28,0	34,8	38,0	9,5	9,5	9,5	9,5
Інші витрати (мровний переклад+суд.збір+автоштраф)	1049/12	498,2	10,0	10,0	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
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	100 238,1	54 528,8	133 989,5	116 740,0	28 820,7	29 700,2	27 298,9	30 920,2
курсові різниці	1061				0,0				
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1062				0,0				
інші операційні доходи (розшифрувати)	1063	53 196,1	25 556,4	59 400,0	65 408,8	16 352,2	16 352,2	16 352,2	16 352,2
дохід від оренди	1063/1	2 318,1	3 156,4	3 200,0	3 408,8	852,2	852,2	852,2	852,2
одержані гранти і дарунки, спонсорська і благодійна допомога	1063/2	5 270,4	0,0	24 000,0	26 000,0	6 500,0	6 500,0	6 500,0	6 500,0
дохід від реалізації майна та іншої господарської діяльності	1063/3		0,0		0,0				
дохід від амортизації основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1063/4	37 905,5	4 400,0	21 000,0	22 000,0	5 500,0	5 500,0	5 500,0	5 500,0
дохід від списання сировини та основних матеріалів (централізовані)	1063/5	7 639,2	18 000,0	11 200,0	14 000,0	3 500,0	3 500,0	3 500,0	3 500,0
цільове фінансування (у тому числі бюджетне)	1064	47 042,0	28 972,4	74 524,5	51 255,2	12 468,5	13 310,0	10 946,7	14 530,0
<i>дохід від виконання міської програми фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2024-2028 роки</i>	1064/3	32 675,2	14 396,9	59 949,0	36 679,6	8 824,6	9 666,1	7 302,8	10 886,1
<i>міська програма організації і сприяння взяття громадян на військовий облік призовників, їх призову на військову службу та здійснення заходів, пов'язаних з мобілізацією на 2025 – 2027 роки</i>	1064/5	14 366,8	14 575,5	14 575,5	14 575,6	3 643,9	3 643,9	3 643,9	3 643,9
дохід для відшкодування витрат на оплату навчання медичних працівників на заходах професійного розвитку від УОЗ Черкаської обласної державної адміністрації	1065	62,9		65,0	76,0		38,0		38,0
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1070	94 290,5	54 528,8	133 989,5	116 740,0	28 820,7	29 700,2	27 298,9	30 920,2
курсові 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	94 290,5	54 528,8	133 989,5	116 740,0	28 820,7	29 700,2	27 298,9	30 920,2
<i>комунальні послуги :</i>	1076/1	11 502,0	16 119,3	17 861,7	21 267,6	5 102,8	5 419,3	3 581,0	7 164,5
<i>в тому числі:</i>									
<i>опалення та гаряча вода</i>	1076/11	6 928,4	9 496,0	11 137,1	12 441,5	2 924,5	3 301,6	1 279,1	4 936,3
<i>водопостачання та водовідведення</i>	1076/12	501,6	630,2	625,1	659,7	164,9	164,9	164,9	165,0
<i>електроенергія</i>	1076/13	3 968,2	5 849,2	5 973,7	7 957,3	1 961,1	1 900,6	2 084,7	2 010,9
<i>утилізація сміття та поводження зі сміттям</i>	1076/14	103,8	143,9	125,8	209,1	52,3	52,2	52,3	52,3
<i>оренда контейнера для сміття</i>	1077	0,1	0,0		0,0				
<i>оплата послуг (крім комунальних)</i>	1078	223,7	505,2	505,2	0,0				
<i>предмети, матеріали, обладнання та інвентар</i>	1079	161,3	900,0	1 566,0	2 117,0	529,2	529,3	529,3	529,2

1	2	3 5	4	5	6	7	8	Продовження додатка 1	10
предмети, матеріали, обладнання та інвентар (міська програма фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради)	1079/1	49,1							
медикаменти та вироби медичного призначення, засоби індивідуального захисту	1080	12 748,4	18 000,0	35 200,0	40 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0
медикаменти та вироби медичного призначення (міська програма фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради) (придбання лікарських засобів для забезпечення пацієнтів із спінальною м'язовою атрофією II та III типу)	1080/1	25,1		3 000,0	16 130,0	4 032,5	4 032,5	4 032,5	4 032,5
інші поточні видатки (податок на землю, податок на нерухомість, судови справи)	1081	2 328,2	28,8	28,8	48,8	12,2	12,2	12,2	12,2
інші поточні видатки (міська програма фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради)	1081/1	204,7		297,1	0,0				
витрати на сировину та основні матеріали	1082	146,6			0,0				
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1083	33 010,3	4 400,0	21 000,0	22 000,0	5 500,0	5 500,0	5 500,0	5 500,0
Інші витрати операційної діяльності (капітальні витрати) (міська програма фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради)	1084			12 979,5	525,0		525,0		
	1085				0,0				
витрати на оплату праці (міська програма організації і сприяння взяття громадян на військовий облік призовників, їх призову на військову службу та здійснення заходів, пов'язаних з мобілізацією)	1086	12 156,4	12 045,9	12 045,9	12 045,9	3 011,5	3 011,5	3 011,5	3 011,4
відрахування на соціальні заходи (міська програма організації і сприяння взяття громадян на військовий облік призовників, їх призову на військову службу та здійснення заходів, пов'язаних з мобілізацією)	1087	2 210,4	2 529,6	2 529,6	2 529,7	632,5	632,4	632,4	632,4
витрати на оплату праці (міська програма фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради)	1088	16 238,3		22 519,4					
відрахування на соціальні заходи (міська програма фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради)	1089	3 223,0		4 391,3					
відшкодування витрат на оплату навчання медичних працівників на заходах професійного розвитку від УОЗ Черкаської обласної державної адміністрації	1090	62,9		65,0	76,0		38,0		38,0
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток/збиток	1100	9 721,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші фінансові доходи (розшифрувати) Відсотки банку за депозит	1130	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	14 956,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180								
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1200	14 956,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Усього доходів	1210	243 846,4	219 865,6	265 737,1	284 963,6	70 876,6	71 756,1	69 354,8	72 976,1
Усього витрат	1220	228 889,9	219 865,6	265 737,1	284 963,6	70 876,6	71 756,1	69 354,8	72 976,1
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	29 082,3	41 503,1	63 716,7	85 946,6	21 272,5	21 589,1	19 750,8	23 334,2
витрати на сировину та основні матеріали	1401	17 028,2	23 791,8	44 260,0	62 847,0	15 711,7	15 711,8	15 711,8	15 711,7
витрати на паливо та енергію	1402	12 054,1	17 711,3	19 456,7	23 099,6	5 560,8	5 877,3	4 039,0	7 622,5

1	2	3 5	4	5	6	7	8	Продовження додатка 1	9
Витрати на оплату праці	1410	128 567,4	130 026,3	133 839,9	141 325,9	35 331,5	35 331,5	35 331,5	35 331,4
Відрахування на соціальні заходи	1420	24 189,1	25 067,6	25 886,1	27 226,1	6 806,6	6 806,5	6 806,5	6 806,5
Амортизація	1430	38 609,8	13 968,0	21 400,0	22 480,0	5 620,0	5 620,0	5 620,0	5 620,0
Інші операційні витрати	1440	8 441,3	9 300,6	20 894,4	7 985,0	1 846,0	2 409,0	1 846,0	1 884,0
Усього	1450	228 889,9	219 865,6	265 737,1	284 963,6	70 876,6	71 756,1	69 354,8	72 976,1

Директор
(посада)

М.В.Тарасов

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	14956,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	8 665,1	0,0	23 621,6	23 621,6	23 621,6	23 621,6	23 621,6	23 621,6
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 звітного періоду	2070	23 621,6	0,0	23 621,6	23 621,6	23 621,6	23 621,6	23 621,6	23 621,6
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	6879,0	6804,3	6972,0	7369,5	1842,4	1842,4	1842,4	1842,3
податок на прибуток підприємств	2111								
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	371,1	303,2	280,0	303,2	75,8	75,8	75,8	75,8
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113								
рендна плата за користування надрами	2114								
податок на доходи фізичних осіб	2115								
інші податки та збори (розшифрувати) військовий збір (5%)	2116	6507,9	6501,1	6692,0	7066,3	1766,6	1766,6	1766,6	1766,5
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	23454,1	23433,5	24137,4	25487,5	6371,9	6371,9	6371,9	6371,8
податок на доходи фізичних осіб	2121	23422,9	23404,7	24091,2	25438,7	6359,7	6359,7	6359,7	6359,6
земельний податок	2122	2,5	3,2	4,6	4,8	1,2	1,2	1,2	1,2
орендна плата	2123								
інші податки та збори (розшифрувати)	2124								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
податок на нерухомість	2125	28,7	25,6	41,6	44,0	11,0	11,0	11,0	11,0
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	24223,9	25067,6	25886,1	27226,1	6806,6	6806,5	6806,5	6806,5
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2131	24223,9	25067,6	25886,1	27226,1	6 806,6	6 806,5	6 806,5	6 806,5
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	54557,0	55305,4	56995,4	60083,1	15020,9	15020,8	15020,8	15020,6

Директор _____
(посада)

(підпис)

М.В.Тарасов
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	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 минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	158 465,7	26 999,4	13 997,0	39 384,7	125,0	20 925,0	15 266,3	3 068,4
капітальне будівництво	4010				0,0				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	153 472,3	700,0	6 623,3	700,0		700,0		
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	3 905,7	500,0	720,5	500,0	125,0	125,0	125,0	125,0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040		0,0		0,0				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050		0,0		0,0				
капітальний ремонт	4060	1 087,7	25 799,4	6 653,2	38 184,7		20 100,0	15 141,3	2 943,4

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	10,8	0,0	0,0	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	7,6				Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	13,1				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	1,4				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	-0,3				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 "П'ятит Черкаський міський ЦПМСД"	86.21

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

1 квартал 2026														
Найменування видів діяльності за КВЕД (із зазначенням видів робіт та наданих послуг)	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий рік 2025			Плановий показник поточного 2026 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період			Плановий 2027 рік		
	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	48,5	47,2	67 129,3	83 763	801,42	78 000,0	86 000	906,98	19 435,0	84 750	229,32	80 279,2	82 500	973,08
Профілактика, діагностика, спостереження та лікування в амбулаторних умовах	31,5	33,6	43568	446661	97,54	55 609,3	928 100	59,92	11431,9	131655	86,83	46 060,2	520 000	88,58
Мамографія	0,2	0,2	244,9	1050	233,24	314,5	1 265	248,62	44	177	248,59	450,0	1 800	250,00
Мобільна паліативна медична допомога дорослим та дітям	0,4	1,4	560,7	166	3 377,71	2 357,1	408	5 777,21	234,9	62	3 788,71	454,4	120	3 786,67
Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів	0,2	0,1	234,2	4	58 550,00	117,0	1	117 000,00	81,2	4	20 300,00	379,8	3	126 600,00
Реабілітаційна допомога дорослим і дітям в амбулаторних умовах	4,9	6,9	6765,7	676	10 008,43	11 438,9	1 057	10 822,04	1270,3	150	8 468,67	6 400,0	750	8 533,33
Медичний огляд осіб, який організовується територіальними центрами комплексування та соціальної підтримки	5,3	6,0	7327,7	8299	882,96	10 000,0	11 325	883,00	901,9	1306	690,58	10 000,0	11 325	883,00
Розширені послуги з первинної медичної допомоги окремим категоріям осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України	0,0	0,0	11,8	192	61,46			#ДІЛЕННЯ/0!			#ДІЛЕННЯ/0!		800	0,00
надання платних послуг (юридичним та фізичним особам)	9,1	4,5	12 530,8	71 406	175,49	7 500,0	55 000	136,36	5264,5	35267	149,28	24 200,0	140 000	172,86
Усього	100	100	138 373,1			165 336,8			38 663,7			168 223,6		

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

2027																					
№ з/п	Найменування об'єкта	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			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
1	2	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
2.	придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	0,0					700,0	0,0	700,0	0,0	0,0	0,0					700,0	0,0	700,0	0,0	0,0
3.	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	0,0					500,0	125,0	125,0	125,0	125,0	0,0					500,0	125,0	125,0	125,0	125,0
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	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	0,0	0,0	0,0
6.	капітальний ремонт	38 184,7		20 100,0	15 141,3	2 943,4	0,0	0,0				0,0					38 184,7	0,0	20 100,0	15 141,3	2 943,4
Усього		38 184,7	0,0	20 100,0	15 141,3	2 943,4	1 200,0	125,0	825,0	125,0	125,0	0,0					39 384,7	125,0	20 925,0	15 266,3	3 068,4
Відсоток		97,0	0,0	51,0	38,4	7,5	3,0	0,3	2,1	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,3	53,1	38,8	7,8

5. Капітальне будівництво (рядок 4010

№ з/п	Найменування об'єкта	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
		фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
			власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	8	9	10	11	12	13
Усього							

Керівник _____
(посада)

М.В.Тарасов _____
(ініціали, прізвище)