ЗАТВЕРДЖЕНО

Голова Берестинської міської ради С.М.Кривенко

(голова міської ради)

М. П. (дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО

Комісія з питань перевірки та погодження фінансових планів комунальних підприємств, що є у комунальній власності Красноградської територіальної громади

Протокол № 8/11 від 07.08.2026р

(назва комісії, №, дата протоколу)

Проект	X
Попередній	
Уточнений	
Зміни	
зробити позначку "X"	

Рік	2027	Коди	
Назва підприємства	Комунальне некомерційне підприємство "Берестинський центр первинної медико-санітарної допомоги"	за СДРПОУ	38440356
Організаційно-правова форма	Комунальне некомерційне підприємство	за КОПФГ	430
Територія	Берестинська міська територіальна громада	за КОАТУУ	6322210100
Орган державного управління	Берестинська міська рада	за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності		за КВЕД	86.21
Одиниця виміру			грн
Форма власності	Комунальна		
Середньооблікова кількість штатних працівників		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Місцезнаходження	вул.Шиндлера, 91, м.Берестин, Харківська область	Стандарти звітності МСФЗ	
Телефон	71304		
Прізвище та ініціали керівника	Равлюк Р.М.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2027 рік

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2025 року	Фінансовий план поточного 2026 року (затверджений зі змінами)	Прогноз на поточний рік (2026 рік)	Плановий 2027 рік (усього)	У тому числі за кварталами планового року			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	33 095 143	34 281 156	34 281 156	36 431 320	9 107 830	9 107 830	9 107 830	9 107 830
Дохід з місцевого бюджету за програмами	1020	4 599 692 ✓	6 762 446	6 762 446	6 229 844 ✓	2 502 745	966 658	832 907	1 927 534
Програми розвитку первинної медико-санітарної допомоги населенню Красноградської територіальної громади	1021	4 599 692	6 762 446	6 762 446	6 229 844	2 502 745	966 658	832 907	1 927 534
Інші операційні доходи, у т.ч.	1030	50 480	51 707	51 707,00	55 540	13 885	13 885	13 885	13 885
дохід від операційної оренди активів	1031	50 480	51 707	51 707,00	55 540	13 885	13 885	13 885	13 885
дохід від реалізації оборотних і необоротних активів	1032								
Інші доходи	1040								
відсотки отримані (поточні рахунки і депозити)	1041								
назва	1042								
Видатки									
Заробітна плата	1050	18 433 616	21 465 880	21 465 880	20 689 189	4 355 058	5 401 451	5 439 997	5 492 683
Нарахування на оплату праці	1060	3 944 209	4 722 493	4 722 493	4 551 622	958 113	1 188 319	1 196 800	1 208 390
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	487 147	1 095 529	1 095 529	1 207 560	330 000	323 398	280 115	274 047
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	4 993 236	417 843	417 843	501 550	125 388	125 388	125 388	125 386
Продукти харчування	1090								
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	2 217 589	2 152 849	2 152 849	1 977 489	494 376	494 376	494 376	494 361
Видатки на відрядження	1110								
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.	1120	2 468 066	3 172 941	3 172 941	3 596 548	1 826 839	300 237	181 886	1 287 586
оплата теплопостачання	1121	1 129 922	1 389 864	1 389 864	1 614 764	995 118	15 316	0	604 330
оплата водопостачання та водовідведення	1122	29 404	40 586	40 586	42 445	10 700	10 620	10 620	10 505
оплата електроенергії	1123	867 598	1 160 737	1 160 737	1 351 374	519 362	222 682	166 136	443 194
оплата природного газу	1124	393 700	523 479	523 479	522 829	296 529	1 873	0	224 427
оплата інших енергоносіїв	1125	47 442	58 275	58 275	65 136	5 130	49 746	5 130	5 130
оплата енергосервісу	1126								
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1130	19 500	39 000	39 000	39 600	14 200	25 400		
Соціальне забезпечення	1140	863 795	1 203 924	1 203 924	1 200 000	305 000	300 000	300 000	295 000

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2025 року	Фінансовий план поточного 2026 року (затверджений зі змінами)	Прогноз на поточний рік (2026 рік)	Плановий 2027 рік (усього)	У тому числі за кварталами планового року			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Інші поточні видатки	1150		1 500	1 500	1 500	1 500			
Адміністративні витрати, зокрема:	1160	5 864 969	7 536 367	7 536 367	6 546 551	1 321 840	1 479 799	1 925 526	1 819 386
заробітна плата	1161	4 848 970	6 177 350	6 177 350	5 366 025	1 083 475	1 212 950	1 578 300	1 491 300
нарахування на оплату праці	1162	1 015 999	1 359 017	1 359 017	1 180 526	238 365	266 849	347 226	328 086
інші адміністративні витрати	1163								
Інші видатки	1170								
Резервний фонд	1180								
Залишок коштів на початок періоду		3 939 468	6 731 726	6 731 726	5 960 435	6 731 726	8 618 743	9 019 002	9 024 406
Усього доходів	1200	44 538 015	41 095 309	41 095 309	42 716 704	11 624 460	10 088 373	9 954 622	11 049 249
Усього видатків	1300	41 522 884	41 866 601	41 866 601	40 376 744	9 737 443	9 688 114	9 949 218	11 001 969
Фінансовий результат	1400	3 015 131			2 339 960	1 887 017	400 259	5 404	47 280
Залишок коштів на кінець періоду		6 731 726	5 960 435	5 960 435	8 300 395	8 618 743	9 019 002	9 024 406	9 071 686
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)	2010	5 492 229	6 670 517	6 670 517	6 264 220	1 305 686	1 582 688	1 694 070	1 681 776
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2020	146	1 500	1 500	1 500	1 500			
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2030	11 779	8 618	8 618	9 257	2 314	2 314	2 314	2 314
Податкова заборгованість	2040								
III. Інвестиційна діяльність									
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	3020	433 674	1 032 560	1 032 560					
капітальне будівництво	3021		0	0					
придбання (виготовлення) основних засобів	3022		176 000	176 000					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023	433 674	77 140	77 140					
придбання (створення) нематеріальних активів	3024								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3025								
капітальний ремонт	3026		779 420	779 420					
Вартість основних засобів	3030								
Амортизація	3040								

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2025 року	Фінансовий план поточного 2026 року (затверджений зі змінами)	Прогноз на поточний рік (2026 рік)	Плановий 2027 рік (усього)	У тому числі за кварталами планового року			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	4010								
кредити	4011								
позики	4012								
депозити	4013								
Інші надходження	4020								
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	4030								
кредити	4031								
позики	4032								
депозити	4033								
Інші витрати	4040								
V. Коефіцієнтний аналіз									
Валова рентабельність	5010	1	1	1	1	X	X	X	X
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації	5020	#ДІЛ/0!	#ДІЛ/0!	#ДІЛ/0!	#ДІЛ/0!	X	X	X	X
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	5030	0,01	0,03	0,03	0,00	X	X	X	X
Коефіцієнт зносу основних засобів	5040	#ДІЛ/0!	#ДІЛ/0!	#ДІЛ/0!	#ДІЛ/0!	X	X	X	X
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6010					X	X	X	X
Оборотні активи	6020					X	X	X	X
Усього активи	6030					X	X	X	X
Дебіторська заборгованість	6040					X	X	X	X
Кредиторська заборгованість	6050					X	X	X	X
VII. Дані про персонал та оплата праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч.:	7010	112,25	112,25	112,25	112,25				
Керівники	7011	2,00	2,00	2,00	2,00				
Лікарі	7012	27,00	27,00	27,00	27,00				
Середній медичний персонал	7013	44,00	43,50	43,50	43,50				
Молодший медичний персонал	7014	12,00	12,00	12,00	12,00				
Інший персонал	7015	27,25	27,75	27,75	27,75				
Фонд оплати праці, у т.ч.:	7020	23 282 587	27 643 230	27 643 230	26 055 214	0	0	0	0
Керівники	7021	775 116	912 000	912 000	855 000				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2025 року	Фінансовий план поточного 2026 року (затверджений зі змінами)	Прогноз на поточний рік (2026 рік)	Плановий 2027 рік (усього)	У тому числі за кварталами планового року			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Лікарі	7022	8671366	9 846 324	9 846 324	9 320 710				
Середній медичний персонал	7023	8602259	9 858 656	9 858 656	9 243 879				
Молодший медичний персонал	7024	1506610	1 855 350	1 855 350	1 749 600				
Інший персонал	7026	3 727 236	5 170 900	5 170 900	4 886 025				
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.	7030					x	x	x	x
Керівники	7031								
Лікарі	7032								
Середній медичний персонал	7033								
Молодший медичний персонал	7034								
Інший персонал	7035								
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч.	7040					x	x	x	x
Керівники	7041					x	x	x	x
Лікарі	7042					x	x	x	x
Середній медичний персонал	7043					x	x	x	x
Молодший медичний персонал	7044					x	x	x	x
Інший персонал	7045					x	x	x	x

Керівник директор
(посада)

(підпис)

Р М Равлюк
(ініціали, прізвище)