



**ІЗЯСЛАВСЬКА МІСЬКА РАДА
ШЕПЕТІВСЬКОГО РАЙОНУ ХМЕЛЬНИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

РІШЕННЯ

20 травня 2026 року

№ 128

Про розгляд звіту про виконання фінансового плану
КНП «Ізяславський центр ПМСД» за I квартал 2026 року

Заслухавши звіт про виконання фінансового плану КНП «Ізяславський центр ПМСД» за I квартал 2026 року, відповідно до Порядку складання, затвердження, внесення змін та контролю виконання фінансового плану комунальних підприємств охорони здоров'я Ізяславської міської ради, затвердженого рішенням шостої сесії Ізяславської міської ради восьмого скликання від 09 квітня 2021 року № 56, враховуючи лист фінансового управління міської ради від 19.05.2026 р. № 02-17/322, керуючись статтями 29, 32 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет Ізяславської міської ради

вирішив:

1. Звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Ізяславський центр первинної медико-санітарної допомоги» Ізяславської міської ради за I квартал 2026 року взяти до відома (додається).
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів міської ради Лесю БОЖКО.

Міський голова

Сергій ШЛЕГЕЛЬ

Згідно з оригіналом: керуючий справами
(секретар) виконкому Олександр ЦИСЬ
21.05.2026 р.



ВЗЯТО ДО ВІДОМА
Рішенням виконкому
Ізяславської міської ради
від 20.08.2026р. № 128



Додаток 2 до Порядку складання, затвердження, внесення змін та контролю виконання фінансового плану комунальних підприємств охорони здоров'я Ізяславської міської ради

		Коди	
Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Ізяславський центр первинної медико-санітарної допомоги" Ізяславської міської ради	за ЄДРПОУ	38072569
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Ізяславська, Сахновецька та Плужненська громади	за КОАТУУ	6822110100
Орган державного управління	Ізяславська міська рада	за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за КВЕД	86.21
Одиниця виміру, тис. грн.		Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	117		
Місцезнаходження	30300 Хмельницька область м.Ізяслав вул Шевченка, буд.10, корпус В		
Телефон	(03852)2-61-38		
Керівник	Директор - Сергій ЛПТВІНЧУК		

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за І квартал 2026 року**

тис.грн.				
Найменування показника	Код рядка	І квартал		
		план	факт	виконання, %
1	2	3	4	5
I. Фінансові результати				
Залишок на початок періоду	100	677,6	677,6	100,0
Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)	110	5 565,3	5 565,3	
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	120	5 565,3	5 565,3	100,0
Дохід з місцевого бюджету (енергоносії)	130			#ДЕЛ/0!
Дохід за цільовими програмами, у тому числі:	140	3 325,6	2 938,1	88,3
Програма розвитку та фінансової підтримки КНП "Ізяславський центр ПМСД" Ізяславської міської ради на 2024-2026 роки	141	1 849,2	1 538,9	83,2
Програма забезпечення лікування хворих на орфанні захворювання на 2025-2029 роки	142	44,7	32,5	72,7
Програма фінансових гарантій медичного обслуговування населення Плужненської СТГ на 2026-2028 роки	143	331,9	288,5	86,9
Програма фінансової підтримки та розвитку первинної медичної допомоги населенню Сахновецької СТГ на 2026-2028 роки	144	484,5	484,4	100,0
Дохід з державного та обласного бюджетів на бюджетну програму "Забезпечення медичних заходів окремих державних програм та комплексних заходів програмного характеру"	145	35,3	35,3	100,0
Централізоване постачання з державного та обласного бюджетів імуннобіологічних та інших препаратів, ВМП та обладнання	146	580,0	558,5	96,3
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	150	27,1	41,1	151,7
дохід від надання платних послуг	151	19,9	33,9	170,4
дохід від оренди приміщень	152	0,8	0,8	100,0
благодійні внески	153	6,4	6,4	100,0
інше	154	-	-	#ДЕЛ/0!
Неопераційні доходи	160	361,3	361,4	100,0
Виробничі витрати	200	(7 955,9)	(7 258,2)	91,2
Заробітна плата	210	(3 435,5)	(3 362,7)	97,9
Нарахування на оплату праці	220	(755,8)	(715,8)	94,7
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	230	(10,0)	(7,5)	75,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	240	(30,0)	(27,0)	90,0
Продукти харчування	250	-	-	-
Оплата послуг (крім комунальних)	260	(15,0)	(12,0)	80,0
Видатки на відрядження	270	-	-	-
Витрати по виконанню цільових програм	280	(3 325,6)	(2 740,4)	82,4
Програма розвитку та фінансової підтримки КНП "Ізяславський центр ПМСД" Ізяславської міської ради на 2024-2026 роки	281	(1 849,2)	(1 450,8)	78,5
Програма забезпечення лікування хворих на орфанні захворювання на 2025-2029 роки	282	(44,7)	(8,5)	19,0
Програма фінансових гарантій медичного обслуговування населення Плужненської СТГ на 2026-2028 роки	283	(331,9)	(274,9)	82,8
Програма фінансової підтримки та розвитку первинної медичної допомоги населенню Сахновецької СТГ на 2026-2028 роки	284	(484,5)	(412,4)	85,1
Бюджетна програма "Забезпечення медичних заходів окремих державних програм та комплексних заходів програмного характеру"	285	(35,3)	(35,3)	100,0

Найменування показника	Код рядка	I квартал		
		план	факт	виконання, %
1	2	3	4	5
Централізоване постачання з державного, обласного та місцевого бюджетів імуннобіологічних та інших препаратів, ВМП та обладнання	286	(580,0)	(558,5)	96,3
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	290	-	-	
Соціальне забезпечення	300	-	-	#ДЕЛ/0!
Витрати з місцевого бюджету (енергоносії)	310	-	-	#ДЕЛ/0!
Амортизація	320	(360,4)	(372,6)	103,4
Виплата пенсій і допомоги	330	-	-	#ДЕЛ/0!
Інші виплати населенню	340	-	-	#ДЕЛ/0!
Інші витрати	350	-	-	
Інші операційні витрати	360	(23,6)	(20,2)	85,6
Адміністративні витрати	400	(1 268,1)	(1 154,6)	91,0
Заробітна плата	410	(1 018,9)	(936,3)	91,9
Нарахування на оплату праці	420	(207,2)	(179,5)	86,6
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	430	(10,0)	(8,4)	84,0
Оплата послуг (крім комунальних)	440	(27,6)	(27,3)	98,9
Видатки на відрядження	450	-	-	
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	460	-	-	-
Амортизація	470	(0,9)	(0,9)	100,0
Інші витрати	480	-	-	-
Інші операційні витрати	490	(3,5)	(2,2)	62,9
II. Елементи операційних витрат				
Матеріальні затрати	500	(3 404,2)	(2 807,1)	82,5
Витрати на оплату праці	510	(4 454,4)	(4 299,0)	96,5
Відрахування на соціальні заходи	520	(963,0)	(895,3)	93,0
Амортизація	530	(361,3)	(373,5)	103,4
Інші операційні витрати	540	(41,1)	(37,9)	92,2
Разом (сума рядків 500 - 540)	550	(9 224,0)	(8 412,8)	91,2
III. Інвестиційна діяльність				
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	600	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	601			
доходи від безоплатно отриманих активів	602	0,0	-	#ДЕЛ/0!
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	610	-	-	#ДЕЛ/0!
капітальне будівництво	611			
придбання (виготовлення) основних засобів	612	-	-	#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних	613			
придбання (виготовлення) безкоштовно отриманих ОЗ	614	-	-	#ДЕЛ/0!
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	615			
капітальний ремонт	616			
IV. Фінансова діяльність				
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	700	23,3	23,3	100,0
кредити	701			
позики	702			
депозити	703	23,3	23,3	100,0
Інші надходження (розшифрувати)	710			
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	720	(23,3)	(1,6)	6,9
кредити	721			
позики	722			
депозити	723	(23,3)	(1,6)	6,9
Інші витрати (розшифрувати)	730			
Усього доходів	800	9 980,2	9 606,8	96,3
Усього витрат	810	(9 247,3)	(8 414,4)	91,0
Резервний фонд	820	732,90	1 192,4	162,7
IV. Додаткова інформація		на 1.01	на 01.04	
Штатна чисельність працівників	830	123,25	121,75	98,8
Первісна вартість основних засобів	840	21 266,7	21 285,0	100,1
Податкова заборгованість	850			
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	860			
Дебіторська заборгованість				
Кредиторська заборгованість				



Handwritten signature in blue ink.

Сергій ГЛЕБА

Олена ВАСИЛЬЧУК

Джерела капітальних інвестицій (визок 600)

Джерела капітальних інвестицій за 2026 рік										тис. грн
№ з/п	Найменування об'єкта	Бюджетне фінансування			Інші джерела			Усього		
		I квартал 2026 року		Виконання, %	I квартал 2026 року		Виконання, %	I квартал 2026 року		Виконання, %
		план	факт		план	факт		план	факт	
1	2	3	4	6	7	8	9	7	8	9
1		0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0	#####	0,0	0,0	#####
2		-	-	-	0,0	0,0	#####	0,0	0,0	#####
Усього		0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0	#####	0,0	0,0	#####

Квітальне будівництво (визок 611)

І квартал 2026 року											Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами),	у тому числі					
							власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)			
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
Усього			-	-	-	-	-	-	-	-		



(підпис)
 (підпис)

Сергій ГЛЕБА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Олена ВАСИЛЬЧУК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Пояснювальна записка

до звіту про виконання фінансового плану за I квартал 2026 року

Комунальне некомерційне підприємство «Ізяславський центр ПМСД» є неприбутковим та здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на збереження та зміцнення здоров'я населення, а також досягнення інших соціальних результатів без мети одержання прибутку.

Основною метою КНП «Ізяславський центр ПМСД» є забезпечення медичного обслуговування населення, шляхом надання первинної медичної допомоги в порядку та обсязі, встановлених законодавством, а також вжиття заходів з профілактики захворювань населення та підтримки громадського здоров'я.

З КНП «Ізяславський центр ПМСД» станом на 31 березня заключено 22857 декларацій про вибір лікаря, з них дитяче населення – 3897.

Штатна чисельність працівників станом на 31.03.2026 року становить 121,75 шт.од. Зокрема лікарі – 28,25 шт.од., сестри медичні – 57,5 шт.од., молодший медичний персонал – 10,0 шт.од. та інший персонал – 26,0 шт.од. В I кварталі скорочено 1,0 шт.од. лікаря-статистика та 0,5 сестри медичної ЗПСМ Кунівської амбулаторії. Дохідна частина фінансового плану становить 9606,8 тис.грн (виконано на 96,3%), в тому числі:

- залишок на початок періоду – 677,6 тис.грн
- дохід від реалізації послуг (кошти від НСЗУ по пакету «Первинна медична допомога») – 5565,3 тис.грн
- цільові програми – 2938,1 тис.грн
- дохід від надання платних послуг – 33,9 тис.грн
- дохід від здачі в оренду приміщення – 0,8 тис.грн
- благодійні внески (благодійна допомога) – 6,4 тис.грн
- неопераційні доходи (амортизація) – 361,4 тис.грн
- доходи від фінансової діяльності – 23,3 тис.грн (отримані відсотки від розміщення залишку коштів на рахунку в «Укрексімбанк»)

Витратна частина фінансового плану:

Виробничі витрати – 7258,2 тис.грн:

- заробітна плата з нарахуваннями (за кошти НСЗУ) – 4078,5 тис.грн (план виконано на 97,3%);
- предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 7,5 тис.грн, придбано госп. матеріали – (план виконано на 75%);
- медикаменти та перев'язувальні матеріали – 27,0 тис.грн, в т.ч. придбано: кардіопapіp – 8,7 тис.грн, тест-смужки – 9,5 тис.грн, швидкі тести – 8,8 тис.грн – (план виконано на 90,0%)
- оплата послуг (крім комунальних) – 12,0 тис.грн, оплачено послуги інтернету (план виконано на 80%);
- витрати по виконанню цільових програм – 2740,4 тис.грн (виконано на 82,4%), а саме:

- Програма розвитку та фінансової підтримки КНП «Ізяславський центр ПМСД» Ізяславської міської ради на 2024-2026 роки – **1450,8 тис.грн.** Кошти використані на: матеріальне стимулювання середнього медичного персоналу – 364,7 тис.грн (в т.ч. КЕКВ 2111 – 301,1 тис.грн); придбання: ПММ – 181,4 тис.грн, запчастин до транспортних засобів – 9,0 тис.грн; придбання: розхідних матеріалів до лабораторних досліджень – 10,0 тис.грн, тест-смужок для визначення холестерину та глюкози – 12,0 тис.грн, пробірок – 13,2 тис.грн; придбання дитячого харчування (сухі молочні суміші) – 27,4 тис.грн; оплату доступу до медичної інформаційної системи «Аскеп» – 341,6 тис.грн, оплату послуг охорони приміщень – 13,5 тис.грн, тех.обслуговування газового обладнання – 7,0 тис.грн, послуги інтернету – 4,2 тис.грн; енергоносії – 413,2 тис.грн; відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів безоплатно і на пільгових умовах – 53,6 тис.грн.
- Програма забезпечення лікування хворих на орфанні захворювання на 2025-2029 роки – **8,5 тис.грн** – використано на відшкодування лікарських засобів за пільговими рецептами.
- Програма фінансових гарантій медичного обслуговування населення Плужненської СТГ на 2026-2028 роки – **274,9 тис.грн**, кошти використані на: матеріальне стимулювання працівників ФПів – 178,2 тис.грн (в т.ч. КЕКВ 2111 – 139,3 тис.грн) придбання ПММ – 30,0 тис.грн, придбання виробів мед.призначення (стрічка діаграмна, тест-смужки) – 6,9 тис.грн, придбання дитячого харчування (сухі молочні суміші) – 59,8 тис.грн.
- Програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги Сахновецької ОТГ на 2021-2025 роки – **412,4 тис.грн**, кошти використані на: матеріальне стимулювання працівників ФПів – 225,8 тис.грн (в т.ч. КЕКВ 2111 – 182,0 тис.грн); придбання ПММ – 122,9 тис.грн; придбання запчастин до транспортних засобів – 12,5 тис.грн, придбання виробів мед.призначення – 6,1 тис.грн. (тест-смужки та кардіопапір), придбання дитячого харчування (сухі молочні суміші) – 32,9 тис.грн, оплату послуг інтернет-провайдерів – 1,0 тис.грн; відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів безоплатно і на пільгових умовах – 11,2 тис.грн.
- Бюджетна програма «Забезпечення медичних заходів окремих державних програм та комплексних заходів програмного характеру» – **35,3 тис.грн** (отримано препарат «Креон», а також спеціальне харчування для лікування орфанного захворювання «муковісцидоз»)
- Централізоване постачання з державного та обласного бюджетів імуннобіологічних та інших препаратів, лікарських засобів – **558,5 тис.грн**
 - амортизація – 372,6 тис.грн (згідно даних бухгалтерського обліку)
 - інші операційні витрати – 20,2 тис.грн – за кошти, отримані від надання платних послуг, придбано: шини автомобільні – 3,9 тис.грн, зарядний пристрій (до генераторів) – 3,2 тис.грн, виплачено заохочувальні виплати

працівникам, які надають платні послуги – 6,7 тис.грн (в т.ч. КЕКВ 2111 – 5,5 тис.грн). Списано безкоштовно отриманий (від хворих) бензин на суму 1,3 тис.грн (використано на довіз хворих до інших медичних закладів), а також отримано як благодійну допомогу 2 візки для осіб з інвалідністю та 3 ролер-ходунки – 5,1 тис.грн.

Адміністративні витрати – 1154,6 тис.грн:

- заробітна плата з нарахуваннями – 1115,8 тис.грн, (план виконано на 91%);
- предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 8,4 тис.грн, придбано канц.товари (план виконано на 75%);
- оплата послуг (крім комунальних) – 27,3 тис.грн, в т.ч. сплачено банківську комісію – 1,3 тис.грн, оплачено послуги адміністрування бухгалтерської програми – 3,3 тис.грн, програми «Медстат» - 1,7 тис.грн та веб-сайту – 21,0 тис.грн (план виконано на 98,9%);
- амортизація – 0,9 тис.грн (план виконано);
- інші операційні витрати – 2,2 тис.грн, за кошти отримані від здачі в оренду приміщень та надання платних послуг, поповнено рахунок ПДВ та сплачено екологічний податок – 0,2 тис.грн, сплачено комісію за оренду платіжного терміналу – 0,8 тис.грн; придбано підписку на електронний журнал «Фінансовий контроль» - 1,2 тис.грн (план виконано на 62,9%).

Витрати від фінансової діяльності – 1,6 тис.грн, кошти використано на оплату послуг з вивезення сміття, утримання будинків і прибудинкових територій (план виконано на 6,9%).

Загалом витратна частина фінансового плану за підсумками I кварталу 2026 року становить 8414,4 тис.грн - виконано на 91% від запланованих витрат.

На кінець звітного періоду заборгованості немає.

Медичний директор
КНП «Ізяславський центр ПМСД»



Сергій ГЛЕБА