

**ЗВІТ**  
**ПРО ВИКОНАННЯ**  
**ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ**  
**КНП «ЦПМСД №2» ОМР**  
**ЗА 9 МІСЯЦІВ 2025 РОКУ**

В.о. директора Департаменту фінансів  
Одеської міської ради

Андрій ЗАРИЦЬКИЙ

Директор Департаменту

охорони здоров'я  
Одеської міської ради

Левон НИКОГОСЯН

Рік

за ЄДРПОУ

коди

2025

02063341

Підприємство: **Комунальне некомерційне підприємство**

"Центр первинної медико-санітарної допомоги №2" Одеської міської ради

Організаційно-правова форма: **комунальне підприємство**

за КОПФГ

150

Територія: **Приморський район міста Одеси**

за КОАТУУ

5 110 137 500

Орган управління: **Департамент охорони здоров'я Одеської міської ради**

за СПОДУ

17184

Галузь: **охорона здоров'я**

за ЗКГНГ

91 500

Вид економічної діяльності: **загальна медична практика**

за КВЕД

86.21

Одиниця виміру **тис.грн.**

Форма власності: **комунальна**

Кількість штатних одиниць: **291 шт.од.**

Місцезнаходження: **65014, м.Одеса, Приморський р-он, провулок Обсерваторний, буд.8.**

Телефон : **(048)722-47-91**

Прізвище та ініціали керівника : **Ясіновська Марина**

Фінансовий план

Комунального некомерційного підприємства

"Центр первинної медико-санітарної допомоги №2"

Одеської міської ради

На 01 жовтня 2025 року

тис.грн.

№ з/п	Показники	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік, усього	У тому числі за кварталами:			
					I	II	III	IV
<b>I. Надходження та використання грошових коштів</b>								
1.	Залишок невикористаних грошових коштів на початок планового року	11 045,2	9 589,6	9 589,6	9 589,6	0,0	0,0	0,0
2.	Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього, у тому числі:	87 134,7	88 824,3	90 067,8	18 641,7	24 806,3	28 351,5	18 268,3
2.1.	Від основної діяльності, у тому числі за рахунок:	83 649,0	85 298,3	86 698,3	17 699,7	23 896,2	27 590,3	17 512,1
2.1.1.	- коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України згідно з державною програмою медичних гарантій	68 791,4	63 328,5	63 328,5	15 383,2	16 564,0	15 955,4	15 425,9
2.1.2.	- коштів бюджету Одеської міської територіальної громади, у тому числі:	14 857,6	21 969,8	23 369,8	2 316,5	7 332,2	11 634,9	2 086,2
2.1.2.1.	коштів бюджету міста Одеси за цільовими програмами та централізованими заходами, у тому числі:	13 303,9	12 529,8	13 929,8	1 700,0	6 903,2	4 326,6	1 000,0
	- програма "Здоров'я" на 2024-2028р.р.(за виключенням коштів на оплату комунальних послуг (п.2.1.3.) та коштів бюджету розвитку (п.2.1.4.))	13 303,9	12 529,8	13 929,8	1 700,0	6 903,2	4 326,6	1 000,0
	- програма «Безбар'єрна Одеса» на 2023 – 2028 роки» (поточні видатки)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- програма сприяння розвитку громадянського суспільства міста Одеси на 2024 – 2028 роки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- програма цифрової трансформації Одеської міської ради «Цифрова.Одеса» на 2024 – 2028 роки							
	- програма створення страхового фонду документації м. Одеси на 2024 – 2027 роки							
	- програма цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на території м. Одеси на 2022-2028 роки							
2.1.2.2.	- коштів бюджету міста на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	1 553,7	2 240,0	2 240,0	616,5	429,0	108,3	1 086,2
2.1.2.3.	- коштів бюджету міста на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази	0,0	0,0	7 200,0	0,0	0,0	7 200,0	0,0

*Ясіновська*

*Заричкий*





	Показники	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік, усього	У тому числі за кварталами:			
					I	II	III	IV
	- програмі сприяння розвитку громадського суспільства м.Одеси на 2024-2028 р.р.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- програмі цифрової трансформації Одеської міської ради "Цифрова Одеса" на 2024-2028 р.р.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- програмі створення страхового фонду документації м. Одеси на 2024 – 2027 роки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- програмі цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на території м.Одеси на 2022-2028р.р.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>4.2.</b>	<b>Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів, з них по:</b>	1 447,8	197,9	197,9	0,0	0,0	0,0	197,9
	- програмі "Здоров'я" на 2024-2028р.р.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- програмі «Безбар'єрна Одеса» на 2023 – 2028 роки» (поточні видатки)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- програмі сприяння розвитку громадського суспільства м.Одеси на 2024-2028 р.р.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- програмі цифрової трансформації Одеської міської ради "Цифрова Одеса" на 2024-2028 р.р.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- програмі створення страхового фонду документації м. Одеси на 2024 – 2027 роки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- програмі цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на території м.Одеси на 2022-2028р.р.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>5.</b>	<b>Обов'язкові платежі підприємства до бюджету</b>	192,0	182,4	<b>182,4</b>	42,9	54,5	39,8	45,2
<b>5.1.</b>	<b>ПДВ</b>	140,0	138,1	<b>138,1</b>	32,3	43,3	28,8	33,7
<b>5.2.</b>	<b>Інші</b>	52,0	44,3	<b>44,3</b>	10,6	11,2	11,0	11,5
<b>6.</b>	<b>Усього доходів у грошових коштах</b>	87 134,7	81 624,3	<b>90 067,8</b>	<b>18 641,7</b>	<b>24 806,3</b>	<b>28 351,5</b>	<b>18 268,3</b>



## II. Надходження та витрати від операцій у натуральній формі

1.	<b>Залишок невикористаних надходжень на початок планового року</b>	7 861,5	4 179,9	4 179,9	4 179,9	x	x	x
2.	<b>Дохід всього, у тому числі:</b>	7 280,4	351,0	5 587,7	351,0	2 608,0	2 628,7	0,0
2.1.	- <i>благодійна, спонсорська, гуманітарна допомога, гранти та дарунки</i>	6 109,2	219,8	5 170,6	219,8	2 499,5	2 451,3	0,0
2.2.	- <i>централізовані поставки Міністерства охорони здоров'я</i>	1 171,2	131,2	417,1	131,2	108,5	177,4	0,0
2.3.	- <i>інші безкоштовно отримані матеріальні цінності та послуги</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	<b>Видатки всього, у тому числі:</b>	10 962,0	685,7	4 256,0	685,7	1 281,2	2 289,1	0,0
3.1.	<i>матеріальні, всього, з них:</i>	10 962,0	685,7	4 256,0	685,7	1 281,2	2 289,1	0,0
	- <i>медикаменти та розхідні матеріали</i>	10 371,8	685,7	685,7	685,7	1 281,2	0,0	0,0
	- <i>продукти харчування</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- <i>обладнання та техніка</i>	590,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- <i>інше (розшифрувати окремим додатком до фінплану)</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2.	<i>послуги та роботи, всього, з них:</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- <i>медичні послуги</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- <i>послуги з харчування</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- <i>роботи з поточного та капітального ремонту приміщень</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- <i>інші послуги (розшифрувати окремим додатком до фінплану)</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	<b>Невикористані залишки надходжень від операцій у натуральній формі, всього</b>	4 179,9	3 845,2	5 511,6	3 845,2	1 326,8	339,6	0,0

Директор

Заступник директора з економічних питань

Головний бухгалтер



Марина ЯСНОВСЬКА

Маріанна ГАНЄВА

Наталя СЕРКЕС

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ  
КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "КНП "" ОМР"  
ОДЕСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ  
за I півріччя 2025 року  
Основні фінансові показники КНП

тис.грн.

№ з/п	Показники	Плановий рік, усього	План на відповідний період	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)	Виконання (%)
					до відповідного періоду	до відповідного періоду	до планових показників року
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4*100	8=5/3*100
1.	<b>Залишок невикористаних грошових коштів на початок планового року</b>	<b>9 589,6</b>	<b>9 589,6</b>	<b>9 589,6</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
2.	<b>Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього, у тому числі:</b>	90 067,8	71 799,5	63 165,0	-8634,5	88,0	70,1
2.1.	<i>Від основної діяльності, у тому числі за рухунк:</i>	86 698,3	69 186,2	60 551,7	-8634,5	87,5	69,8
2.1.1.	<i>- коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України згідно з державною програмою медичних гарантій</i>	63 328,5	47 902,6	47 889,6	-13	100,0	75,6
2.1.2.	<i>- коштів бюджету Одеської міської територіальної громади, у тому числі:</i>	23 369,8	21 283,6	12 662,1	-8621,5	59,5	54,2
2.1.2.1.	<i>коштів бюджету міста Одеси за цільовими програмами та централізованими заходами, у тому числі:</i>	13 929,8	12 929,8	11 520,6	-1409,2	89,1	82,7
	<i>- програма "Здоров'я" на 2024 - 2026 р.р. (поточні видатки за виключенням коштів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, субвенції з державного бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я)</i>	13 929,8	12 929,8	11 520,6	-1409,2	89,1	82,7
	<i>- програма "Безбар'єрна Одеса" на 2023 - 2025 роки (поточні видатки)</i>	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	<i>- програма сприяння розвитку громадянського суспільства міста Одеси на 2024 - 2026 роки</i>	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	<i>- програма цифрової трансформації Одеської міської ради "Цифрова Одеса" на 2024 - 2026 роки</i>						
	<i>- програма створення страхового фонду документації м.Одеси на 2024 - 2027 роки</i>						
	<i>- програма цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на території м. Одеси на 2022 - 2026 роки</i>						
2.1.2.2.	<i>- коштів бюджету міста на оплату комунальних послуг та енергоносіїв</i>	2 240,0	1 153,8	1 141,5	-12,3	98,9	51,0
2.1.2.3.	<i>- коштів бюджету міста на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази</i>	7 200,0	7 200,0	0,0	-7200	0,0	0,0
2.1.3.	<i>- коштів субвенції з державного бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я</i>						
2.2.	<b>Інші надходження (доходи), у тому числі:</b>	<b>3 369,5</b>	<b>2 613,3</b>	<b>2 613,3</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>77,6</b>
	<i>- за оренду приміщень</i>	801,3	638,1	638,1	0	100,0	79,6
	<i>- від надання платних послуг</i>	111,8	76,8	76,8	0	100,0	68,7
	<i>- благодійна, спонсорська допомога, гранти та дарунки</i>	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	<i>- дохід від безоплатно одержаних активів (амортизація)</i>	1 901,7	1 451,7	1 451,7	0	100,0	76,3
	<i>- банківський депозит</i>	554,7	446,7	446,7	0	100,0	80,5
	<i>- інші надходження (розшифрувати окремим додатком)</i>	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
2.3.	<b>ПДВ</b>	138,1	104,4	104,4	0	100,0	75,6
2.4.	<b>Інші вирахування з доходу</b>	44,3	32,8	32,8	0	100,0	74,0
2.5.	<b>Чистий дохід</b>	<b>89 885,4</b>	<b>71 662,3</b>	<b>63 027,8</b>	<b>-8634,5</b>	<b>88,0</b>	<b>70,1</b>
2.6.	<b>Поверотна фінансова допомога</b>	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
2.6.1.	<i>Отримана позичальником поверотна фінансова допомога</i>	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
2.6.2.	<i>Надана позичодавцем поверотна фінансова допомога</i>	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
3.	<b>Видатки, всього, у тому числі:</b>	<b>88 022,5</b>	<b>64 895,8</b>	<b>63 350,4</b>	<b>-1545,4</b>	<b>97,6</b>	<b>72,0</b>
3.1.	<b>Операційні витрати, у тому числі:</b>	73 404,9	54 550,0	53 115,7	-1434,3	97,4	72,4

	<b>матеріальні (розшифрувати окремим додатком по напрямках витрат), з них по:</b>	<b>6 380,5</b>	<b>5 831,4</b>	<b>5 809,4</b>	<b>-22</b>	<b>99,6</b>	<b>91,0</b>
	- програма "Здоров'я" на 2024 - 2026 р.р. (поточні видатки за виключенням коштів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, субвенції з державного бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я)	3 916,	3 916,2	3 907,0	-9,2	0,0	99,8
	- програма "Безбар'ерна Одеса" на 2023 - 2025 роки (поточні видатки)	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
3.1.1.	- програма сприяння розвитку громадянського суспільства міста Одеси на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма цифрової трансформації Одеської міської ради "Цифрова Одеса" на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма створення страхового фонду документації м.Одеси на 2024 - 2027 роки	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на території м. Одеси на 2022 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	<b>на оплату праці (заробітна плата з нарахуваннями), з них по:</b>	<b>50 539,4</b>	<b>35 670,2</b>	<b>35 670,2</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>70,6</b>
3.1.2.	- програмі "Здоров'я" на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма "Безбар'ерна Одеса" на 2023 - 2025 роки (поточні видатки)	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	<b>на оплату послуг, крім комунальних (розшифрувати окремим додатком), з них по:</b>	<b>1 508,8</b>	<b>711,5</b>	<b>711,5</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>47,2</b>
	- програмі "Здоров'я" на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма "Безбар'ерна Одеса" на 2023 - 2025 роки (поточні видатки)	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма сприяння розвитку громадянського суспільства міста Одеси на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
3.1.3.	- програма цифрової трансформації Одеської міської ради "Цифрова Одеса" на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма створення страхового фонду документації м.Одеси на 2024 - 2027 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на території м. Одеси на 2022 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
3.1.4.	<b>на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, з них по:</b>	<b>2 639,5</b>	<b>1 485,2</b>	<b>1 472,9</b>	<b>-12,3</b>	<b>99,2</b>	<b>55,8</b>
	- програмі "Здоров'я" на 2024 - 2026 р.р.	2 240,0	1 153,8	1 141,5	-12,3	98,9	51,0
	<b>соціальне забезпечення населення (розшифрувати окремим додатком за напрямками витрат), з них по:</b>	<b>10 367,4</b>	<b>9 336,8</b>	<b>7 936,8</b>	<b>-1400</b>	<b>85,0</b>	<b>76,6</b>
	- програмі "Здоров'я" на 2024 - 2026 р.р.	10 013,6	9 013,6	7 613,6	-1400	84,5	76,0
	- програма "Безбар'ерна Одеса" на 2023 - 2025 роки (поточні видатки)	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма сприяння розвитку громадянського суспільства міста Одеси на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
3.1.5.	- програма цифрової трансформації Одеської міської ради "Цифрова Одеса" на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма створення страхового фонду документації м.Одеси на 2024 - 2027 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на території м. Одеси на 2022 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
3.1.6.	<b>амортизація</b>	<b>1 901,7</b>	<b>1 451,7</b>	<b>1 451,7</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>76,3</b>
3.1.7.	<b>інші операційні витрати (розшифрувати окремим додатком)</b>	<b>67,6</b>	<b>63,2</b>	<b>63,2</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
3.2.	<b>Адміністративні витрати, у тому числі:</b>	<b>14 617,6</b>	<b>10 345,8</b>	<b>10 234,7</b>	<b>-111,1</b>	<b>98,93</b>	<b>70,0</b>
3.2.1.	<b>матеріальні</b>	<b>177,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	- програмі "Здоров'я" на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	<b>на оплату праці (заробітна плата з нарахуваннями), з них по:</b>	<b>13 747,0</b>	<b>9 854,6</b>	<b>9 743,5</b>	<b>-111,1</b>	<b>98,9</b>	<b>70,9</b>
3.2.2.	- програмі "Здоров'я" на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
3.2.3.	<b>витрати на канцтовари, приладдя та господарчі товари</b>	<b>174,5</b>	<b>158,9</b>	<b>158,9</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>91,1</b>
3.2.4.	<b>придбання та супровід програмного забезпечення</b>	<b>106,7</b>	<b>82,3</b>	<b>82,3</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>77,1</b>
3.2.5.	<b>витрати на зв'язок та Інтернет</b>	<b>125,0</b>	<b>90,5</b>	<b>90,5</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>72,4</b>
3.2.6.	<b>витрати на обслуговування оргтехніки</b>	<b>141,2</b>	<b>91,2</b>	<b>91,2</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>64,6</b>
3.2.7.	<b>інші адміністративні витрати (розшифрувати)</b>	<b>146,0</b>	<b>68,3</b>	<b>68,3</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>46,8</b>

4.	<b>Капітальні інвестиції – всього, у тому числі на:</b>	<b>7 397,9</b>	<b>7 200,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-7200</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<i>Придбання обладнання, техніки та предметів довгострокового користування, з них по:</i>	7 200,0	7 200,0	0,0	-7200	0,0	0,0
	- програмі "Здоров'я" на 2024 - 2026 р.р.	7 200,0	7 200,0	0,0	-7200	0,0	0,0
	- програма "Безбар'єрна Одеса" на 2023 - 2025 роки (поточні видатки)	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма сприяння розвитку громадянського суспільства міста Одеси на 2024 - 2026 роки	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
4.1.	- програма цифрової трансформації Одеської міської ради "Цифрова Одеса" на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма створення страхового фонду документації м.Одеси на 2024 - 2027 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на території м. Одеси на 2022 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	<b>Капітальний ремонт та реконструкція об'єктів, з них по:</b>	197,9	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програмі "Здоров'я" на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма "Безбар'єрна Одеса" на 2023 - 2025 роки (поточні видатки)	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма сприяння розвитку громадянського суспільства міста Одеси на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
4.2.	- програма цифрової трансформації Одеської міської ради "Цифрова Одеса" на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма створення страхового фонду документації м.Одеси на 2024 - 2027 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на території м. Одеси на 2022 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
5.	<b>Обов'язкові платежі підприємства до бюджету</b>	<b>182,4</b>	<b>137,2</b>	<b>137,2</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>75,2</b>
5.1.	ПДВ	138,1	104,4	104,4	0	100,0	75,6
5.2.	Інші	44,3	32,8	32,8	0	100,0	74,0
6.	<b>Усього доходів у грошових коштах</b>	<b>90 067,8</b>	<b>71 799,5</b>	<b>63 165,0</b>	<b>-8634,5</b>	<b>88,0</b>	<b>70,1</b>
	<b>Усього видатків у грошових коштах, з них по:</b>	<b>95 602,8</b>	<b>72 233,0</b>	<b>63 487,6</b>	<b>-8745,4</b>	<b>87,9</b>	<b>66,4</b>
	- програмі "Здоров'я" на 2024 - 2026 р.р.	23 369,8	21 283,6	12 662,2	-8621,4	59,5	54,2
	- програма "Безбар'єрна Одеса" на 2023 - 2025 роки (поточні видатки)	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма сприяння розвитку громадянського суспільства міста Одеси на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
7.	- програма цифрової трансформації Одеської міської ради "Цифрова Одеса" на 2024 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма створення страхового фонду документації м.Одеси на 2024 - 2027 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
	- програма цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на території м. Одеси на 2022 - 2026 р.р.	0,0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
8.	<b>Поворотна фінансова допомога</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
8.1.1.	Повернута позичальником поворотна фінансова допомога	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,0
8.1.2.	Надана позичодавцем поворотна фінансова допомога	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,0
9.	<b>Фінансові результати, у тому числі:</b>	<b>4 054,60</b>	<b>9 156,10</b>	<b>9 267,00</b>	<b>110,9</b>	<b>101,2</b>	<b>228,6</b>
9.1.	Нерозподілені доходи у грошових коштах	4 054,60	9 156,10	9 267,00	110,9	101,2	228,6
9.2.	Резервний фонд грошових коштів						

## II. Надходження та витрати від операцій у натуральній формі

1.	Залишок невикористаних надходжень на початок планового року	4 179,9	4 179,90	4 179,9	x	x	x
2.	<b>Дохід всього, у тому числі:</b>	<b>351,0</b>	<b>351,00</b>	<b>351,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
2.1.	- благодійна, спонсорська допомога, гранти та дарунки	219,8	219,8	219,8	0,0	0,0	100,0
2.2.	централізовані поставки Міністерства охорони здоров'я	131,2	131,2	131,2	0,0	0,0	100,0
2.3.	- інші безкоштовно отримані матеріальні цінності та послуги	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,0
3.	<b>Видатки всього, у тому числі:</b>	<b>685,7</b>	<b>685,70</b>	<b>685,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
3.1.	<b>матеріальні, всього, з них:</b>	<b>685,7</b>	<b>685,70</b>	<b>685,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
	- медикаменти та розхідні матеріали	685,7	685,7	685,7	0,0	0,0	100,0
	- продукти харчування	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	- обладнання та техніка	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- інше (розшифрувати окремим додатком до	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2.	послуги та роботи, всього, з них:	0,0	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
	- медичні послуги	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- послуги з харчування	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- роботи з поточного та капітального ремонту приміщень	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- інші послуги (розшифрувати окремим додатком до фіналану)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Невикористані залишки надходжень від операцій у натуральній формі, всього	3 845,2	3 845,20	3 845,2	#ЗНАЧІ	100,0	100,0

Директор

Головний бухгалтер



Марина ЯСІНОВСЬКА

Наталія СЕРКЕС

Таблиця № 2  
до додатка 2

Елементи операційних витрат

Показники	Плановий рік, усього	План на відповідний період	Факт	Відхилення	Виконання	Виконання
				(+, -)	(%)	(%)
1	2	3	4	до відповідного періоду 5=4-3	до відповідного періоду 6=4/3*100	до планових показників року 7=4/2*100
<b>Матеріальні витрати, у тому числі:</b>	<b>6380,5</b>	<b>5831,4</b>	<b>5809,4</b>	<b>-22</b>	<b>99,62</b>	<b>91,0</b>
Витрати на медикаменти				0	0	0
Вироби медичного призначення				0	0	0
Приладдя				0	0	0
Меблі				0	0	0
Інші матеріальні витрати (розшифрувати)	6380,5	5831,4	5809,4	-22	99,6	91,0
<b>Витрати на енергоносії та комунальні послуги</b>	<b>2639,5</b>	<b>1485,2</b>	<b>1509,2</b>	<b>24</b>	<b>101,6</b>	<b>57,2</b>
<b>Витрати на оплату праці (заробітна плата з нарахуваннями)</b>	<b>50539,4</b>	<b>35670,2</b>	<b>35670,2</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>70,6</b>
Амортизація	1901,7	1451,7	1451,7	0	100,0	76,3
Інші операційні витрати	11943,8	10111,5	8675,2	-1436,3	85,8	72,6
<b>Операційні витрати, усього</b>	<b>73404,9</b>	<b>54550,0</b>	<b>53115,7</b>	<b>-1434,3</b>	<b>97,4</b>	<b>72,4</b>

6 380,5 5 831,4 5 809,4

73404,9 54550,0 53115,7

Директор

Марина ЯСІНОВСЬКА

Головний бухгалтер

Наталія СЕРКЕС



## Капітальні інвестиції

Показники	Плановий рік, усього	План на відповідний період	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)	Виконання (%)
				до відповідного періоду	до відповідного періоду	до планових показників року
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	<b>7 397,9</b>	<b>7 200,0</b>	<b>0,0</b>	-7200	0,00	0,00
придбання (виготовлення) основних засобів	7 200,00	7 200,00	0,00	-7200	0,00	0,00
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів				0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
капітальний ремонт	197,90	0,00	0,00	0	#ДЕЛ/0!	0,00

Директор

Головний бухгалтер



Марина ЯСІНОВСЬКА

Наталія СЕРКЕС

**Пояснювальна записка**  
**до звіту про виконання фінансового плану**  
**комунального некомерційного підприємства**  
**«Центр первинної медико-санітарної допомоги №2»**  
**Одеської міської ради**  
**за 9 місяців 2025 року**

За КНП «ЦПМСД №2» ОМР закріплено населення у кількості 165281 особа. На 01.10.2025 року укладено 104 258 декларацій, що складає 63,1 % .

Кількість штатних посад за 9 місяців 2025 року становить 291,0 штатних одиниць, у т.ч.: лікарів - 99,75 шт.од., крім того, лікарі-інтерни – 2 шт.од.

- фахівці з базовою та неповною вищою медичною освітою - 104,5 шт.од.
- молодший медперсонал - 23,5 шт.од.
- фахівці та спеціалісти з немедичною освітою - 21,0 шт.од.
- інший персонал - 39,75 шт.од.
- педагогічний персонал - 0,5 шт.од.

Фонд оплати праці (заробітна плата з нарахуваннями) за 9 місяців 2025 р. становить – 45 413,7 тис.грн. Середньомісячна заробітна плата дорівнює 20,9 тис.грн. Середньооблікова кількість працюючих складає 223 особи.

Згідно фінансового плану КНП «ЦПМСД №2» за 9 місяців 2025 року заплановано отримання доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у розмірі 71 799,5 тис. грн., у тому числі за рахунок:

- коштів від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ – 47 902,6 тис.грн.

- коштів бюджету міста за цільовими програмами – 12 929,8 тис грн. у тому числі за програмою «Здоров'я» на 2024-2026 роки - 12 929,8 тис. грн.

- інші надходження (доходи) становлять усього 2 613,3 тис грн., у тому числі:

- за оренду приміщень 638,1 тис.грн.;
- банківський депозит - 446,7 тис.грн.;
- від надання платних послуг – 76,8 тис.грн.;
- дохід від безоплатно одержаних активів (амортизація) - 1 451,7 тис.грн.

Фактичне виконання за 9 місяців 2025 року в дохідній частині складає 63 165,0 тис. грн., а саме :

- від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ - 47 889,6 тис.грн., що відповідає 100,0% виконанню плану;

- коштів бюджету міста Одеси за цільовими програмами – 11 520,6 тис.грн. , у тому числі за програмою «Здоров'я» - 11 520,6 тис.грн. Відхилення від запланованих кредитів складає менше 10,9%.

Освоєння коштів місцевого бюджету на оплату комунальних послуг відбулося майже в повному обсязі, а саме 98,9% .

Заплановано видатків 64 895,8 тис. грн., фактичні виконання складає 63 350,4 тис. грн., відхилення (економія) становить 1 545,4 тис.грн за рахунок операційних та адміністративних витрат, а саме:

- витрати на оплату праці з нарахуваннями були заплановані у розмірі 45 524,8 тис.грн., а фактично склали 45 413,7 тис.грн., що призвело до економії ФОП у розмірі 111,1 тис.грн.;

- матеріальні витрати мають невелике відхилення в розрізі операційних витрат (0,4%);

- витрати на оплату послуг, крім комунальних (розшифровані окремим додатком) і виконання по цих статтях становить 100%;

- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановано 1 153,8 тис. грн., фактичне виконання склало – 1 141,5 тис. грн., що відповідає 98,9 %.

- по соціальному забезпеченню населення заплановано на відповідний період – 9 336,8 тис. грн., виконання – 7 936,8 тис.грн., відхилення – 1 400,0 тис.грн (розшифровка у окремому додатку);

- амортизація - заплановано на відповідний період – 1 451,7 тис.грн., фактично 1 451,7 тис.грн., відхилення немає;

Інші операційні витрати за 9 місяців 2025 року заплановані в розмірі 63,2 тис. грн., що відповідає 100% виконанню.

Адміністративні витрати за 9 місяців 2025 року склали 10 234,7 тис.грн. при запланованих 10 345,8 тис.грн., що відповідає 98,9% виконанню.

За 9 місяців 2025 року підприємством заплановано капітальних інвестицій в розмірі 7 200,00 тис.грн., але фактичного освоєння не було.

Обов'язкові платежі до бюджету (сплата ПДВ) - заплановано на відповідний період в розмірі 104,4 тис.грн., фактично перераховано ПДВ 104,4 тис.грн., що відповідає 100,0% виконанню.

Фінансовий результат станом на 01.10.2025р. складає 9 267,0 тис.грн.

Нерозподілені доходи у грошових коштах – 9 267,0 тис.грн.

Головний бухгалтер



Наталя СЕРКЕС

**Аналіз окремих статей фінансового плану  
за 9 місяців 2025 року по КНП «ЦПМСД №2» ОМР**

- п.3.1.1. Показник «Операційні витрати» у тому числі «матеріальні витрати» заплановано на відповідний період – 5 831,4 тис.грн., з них за програмою «Здоров'я» 3916,2 тис.грн., виконання складає 5 809,4 тис.грн. (за програмою «Здоров'я» - 3 907,1 тис грн. придбання лікувального харчування) в т.ч. :  
рецептурні бланки - 1,4 тис. грн., деззасоби – 184,8 тис.грн., будівельні матеріали – 119,3 тис.грн., реєстратор температури – 31,2 тис.грн., простирадло флізелінове - 53,3 тис.грн., термопапір – 16,3 тис.грн, медичні вироби (манжета для вимірюван., дозатор ліктьовий, гігрометр, опросінювач) – 76,5 тис.грн., медичні матеріали – 449,2 тис.грн., лікарські засоби – 149,0 тис.грн., тести – 354,6 тис.грн., реактиви – 252,4 тис.грн., трубка трахеост. – 214,3 тис.грн.
  
- п.3.1.3. Показник «на оплату послуг крім комунальних» затверджено на відповідний період – 711,5 тис.грн., фактичне виконання – 711,5 тис.грн., а саме:  
вивіз сміття – 13,1 тис.грн., технічне обслуговування систем протипожежної сигналізації – 62,9 тис.грн., надання доступу до онлайн сервісу ХЕЛСІ ЮА – 424,8 тис.грн., надання послуг щодо проведення лабораторних досліджень – 20,9 тис.грн., вивіз шкідливих речовин -7,9 тис.грн., охорона – 11,7 тис.грн., послуги з перекладу жестової мови – 4,5 тис.грн., послуги з ремонту та обслуговування медичного обладнання – 67,7 тис.грн., перезарядка вогнегасників – 7,8 тис.грн., поточний радіаційний контроль – 9,8 тис.грн..  
послуги з заземлення - 34,5 тис.грн., ремонт автомобіля – 31,2 тис.грн., наліпки – 2,8 тис.грн., т/о пожежних рукавів – 4,8 тис.грн., повірка теплового лічильника – 7,1 тис.грн.
  
- п.3.1.5. Показник «соціальне забезпечення населення» - заплановано на відповідний період - 9 336,8 тис.грн., виконання складає – 7 936,8 тис.грн., в т.ч. по програмі «Здоров'я» 7 613,6 тис.грн., з них:
  - забезпечення згідно із законодавством безкоштовними ліками та технічними

засобами реабілітації пільгових категорій населення виконано на 85%;

- виплата пільгової пенсії за списком №1 склала 53,1 тис.грн.

- п.3.1.7. Показник «інші операційні витрати» - 63,2 тис.грн – сплата штрафних санкцій згідно ППР.

- п.3.2.7. Показник «інші адміністративні витрати» заплановано на відповідний період - 68,3 тис.грн., виконання склало - 63,3 тис.грн., а саме:

- послуги банку – 12,1 тис.грн;

- адміністративний збір – 1,0 тис.грн.;

- інформаційно – консультативні послуги та послуги з підвищення кваліфікації – 26,6 тис.грн.;

- судовий збір – 3,0 тис.грн.;

- оновлення програми «Медок» - 5,1 тис.грн.;

- обов'язкове страхування – 4,5 тис.грн.;

- відшкодування Пенсійному фонду – 16,0 тис.грн.

Головний бухгалтер



Наталя СЕРКЕС