

## РОЗГЛЯНУТО

Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради

Начальник планово-економічного відділу Департаменту охорони здоров'я Харківської міської ради \_\_\_\_\_

Алла ЗАХАРОВА

## Додаток 1

до Порядку складання і затвердження фінансових планів унітарних підприємств і організацій, що належать до комунальної власності територіальної громади м. Харкова, та контролю за їх виконанням

## ЗАТВЕРДЖЕНО

В.о. директора Департаменту охорони здоров'я Харківської міської ради  
Віктор ЯРМОЛЮК

(посада, прізвище та ініціали керівника органу управління підприємством)

	2026Рік		КОДИ
Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Міська дитяча поліклініка № 4" Харківської міської ради	за ЄДРПОУ	31886695
Організаційно-правова форма	комунальне некомерційне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	м. Харків, Шевченківській район	за КОАТУУ	UA63120270010948820
Орган комунального управління	Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради	за СПОДУ	7
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	91500
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за КВЕД	86.21
Одиниця виміру:	тис. грн.		
Форма власності	Комунальна		32
Чисельність працівників	84 осіб		
Місцезнаходження	61101, м. Харків, вул. Двадцять Третього Серпня, б. 29		
Телефон	(057)725-55-21		
Прізвище та ініціали керівника	Парунова Вікторія Володимирівна		

**Фінансовий план комунального некомерційного підприємства**

**"Міська дитяча поліклініка № 4" Харківської міської ради**

**на 2026 рік**

одиниця виміру: тис. гривень

**Основні фінансові показники підприємства**

**I. Формування прибутку підприємства**

	Код рядка	Довідка: факт минулого року	Довідка: фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі			
					I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
<b>Доходи</b>								
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	21 450,0	32 844,1	33 551,6	7 672,6	8 431,0	9 135,0	8 313,0
кошти які отримані від НСЗУ		21 435,9	32 635,5	33 211,4	7 605,0	8 349,0	9 052,0	8 205,4
кошти, які отримані від платних послуг		0,3	190,6	250,0	37,4	62,0	63,0	87,6
податок на додану вартість	002	13,8	18,0	90,2	30,2	20,0	20,0	20,0
інші непрямі податки	003							0,0
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	004							0,0
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) кошти НСЗУ, платні послуги)	005	21 436,2	32 826,1	33 461,4	7 642,4	8 411,0	9 115,0	8 293,0
Інші операційні доходи (кошти міського бюджету загального та спеціального фондів, кошти субвенцій, благодійні внески, кошти від оренди та реалізації майна, амортизація (знос))	006	4 835,5	5 871,5	4 842,1	2 204,5	1 119,0	731,2	787,4
кошти міського бюджету		2 160,8	3 513,2	3 499,7	1 498,1	855,0	467,2	679,4
спеціального фондів, кошти субвенцій								0,0
благодійні внески		1 891,2	1 095,7	286,3	286,3			0,0
кошти від оренди та реалізації майна		38,3	56,4	56,1	5,9	14,0	14,0	22,2
амортизація (знос)		745,2	1 206,2	1 000,0	414,2	250,0	250,0	85,8
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	007							0,0
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	008							0,0
Інші доходи (депозит)	009	1 944,3	2 440,1	2 000,0	423,6	500,0	500,0	576,4
<b>Усього доходів</b>	<b>010</b>	<b>28 216,0</b>	<b>41 137,7</b>	<b>40 303,5</b>	<b>10 270,5</b>	<b>10 030,0</b>	<b>10 346,2</b>	<b>9 656,8</b>
<b>Витрати</b>								
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (витрати на заробітну плату, нарахування на заробітну плату, предмети та матеріали, медикаменти та перев'язувальні матеріали, оплата послуг (крім комунальних))	011	16 581,7	26 271,2	24 336,7	5 939,0	5 541,9	5 085,3	7 770,5
Адміністративні витрати, у тому числі:	012	6 422,9	5 604,9	5 604,9	1 315,7	1 401,2	1 401,1	1 486,9
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	012/1							0,0
витрати на консалтингові послуги	012/2							0,0
витрати на страхові послуги	012/3							0,0
витрати на аудиторські послуги	012/4							0,0
інші адміністративні витративитрати (заробітна плата, нарахування на заробітну плату, предмети і матеріали, оплата послуг (крім комунальних), комунальні послуги)	012/5	6 422,9	5 604,9	5 604,9	1 315,7	1 401,2	1 401,1	1 486,9
заробітна плата		4 815,0	4 093,5	4 093,5	939,8	1 023,4	1 023,4	1 106,9
нарахування на заробітну плату		1 059,3	1 002,9	1 002,9	206,8	250,7	250,7	294,7
предмети і матеріали		135,5	121,9	121,9	45,1	30,4	30,4	16,0
оплата послуг (крім комунальних)		186,4	132,6	132,6	50,8	33,2	33,1	15,5
комунальні послуги		226,7	254,0	254,0	73,2	63,5	63,5	53,8
Витрати на збут (розшифрувати)	013							0,0
Інші операційні витрати (оплата енергоносіїв; оплата послуг (крім комунальних), витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали, предмети та матеріали)	014	5 571,8	3 954,5	4 540,0	1 804,4	1 065,0	1 271,2	399,4
Фінансові витрати (розшифрувати)	015							0,0
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	016							0,0
Інші витрати (капітальний ремонт)	017		5 307,1	5 821,9	1 211,4	2 021,9	2 588,6	0,0
Податок на прибуток від звичайної діяльності	018							0,0
<b>Усього витрати</b>	<b>019</b>	<b>28 576,4</b>	<b>41 137,7</b>	<b>40 303,5</b>	<b>10 270,5</b>	<b>10 030,0</b>	<b>10 346,2</b>	<b>9 656,8</b>
<b>Фінансові результати діяльності:</b>								
Валовий прибуток (збиток)	020	4 854,5	6 554,9	9 124,7	1 703,4	2 869,1	4 029,7	522,5
Фінансовий результати від операційної діяльності	021	-2 304,7	2 867,0	3 821,9	787,8	1 521,9	2 088,6	-576,4
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування</b>	<b>022</b>	<b>-360,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	023	-360,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
прибуток	023/1							0,0
збиток	023/2							0,0
<b>II Розподіл чистого прибутку</b>								
Відрахування частини прибутку комунальними унітарними підприємствами	024							0,0
Залишок нерозподіленого прибутку минулих періодів	025	34310,8			x	x	x	x
<b>Розвиток виробництва:</b>	<b>026</b>							0,0
у тому числі за основними видами діяльності згідно	026/1							0,0
Резервний фонд	027							0,0
Інші фонди (розшифрувати)	028				x	x	x	x
Залишок нерозподіленого прибутку	029	33950,4						0,0

III Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів								
<b>Сплата поточних податків та обов'язкових платежів</b>	<b>030</b>	<b>3 528,8</b>	<b>5 222,8</b>	<b>5 221,0</b>	<b>1 445,9</b>	<b>1 305,8</b>	<b>1 305,6</b>	<b>1 163,7</b>
податок на прибуток	030/1							0,0
акцизний збір	030/2							0,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками	030/3	13,8	18,0	90,2	30,2	20,0	20,0	20,0
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за	030/4	13,8	18,0	90,2	30,2	20,0	20,0	20,0
Інші податки <i>податок з ФО, військовий збір</i>	030/5	3 528,8	5 222,8	5 221,0	1 445,9	1 305,8	1 305,6	1 163,7
військовий збір 5%		326,4	1 135,4	1 135,0	314,3	283,9	283,8	253,0
податок з ФО 18 %		3 202,4	4 087,4	4 086,0	1 131,6	1 021,9	1 021,8	910,7
<b>Погашення податкової заборгованості, у тому числі:</b>	<b>031</b>							<b>0,0</b>
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році:								
до бюджету	031/1							0,0
до державних цільових фондів	031/2							0,0
до державних цільових фондів	031/3							0,0
несувійки (штрафи, пені)	031/4							0,0
<b>Внески до державних цільових фондів, у тому числі:</b>	<b>032</b>	<b>3 883,1</b>	<b>4 995,8</b>	<b>4 994,0</b>	<b>1 376,7</b>	<b>1 248,6</b>	<b>1 248,6</b>	<b>1 120,1</b>
внески до Пенсійного фонду України	032/1	3 883,1	4 995,8	4 994,0	1 376,7	1 248,6	1 248,6	1 120,1
внески до фондів соціального страхування	032/2							0,0
<b>Інші обов'язкові платежі, у тому числі:</b>	<b>033</b>	<b>17,3</b>	<b>2,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
місцеві податки та збори (податок на землю)	033/1	10,8	2,8					0,0
інші платежі ( <i>штрафи</i> )	033/2	6,5						0,0

Директор Вікторія ПАРУНОВА

(посада)



(місце)

## I. Елементи операційних витрат

	Код рядка	Довідка: факт минулого року	Довідка: фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі			
					I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
<b>Матеріальні витрати, (сума рядків з 001/1 до 001/2), у тому числі:</b>	<b>001</b>	<b>2 507,9</b>	<b>3 641,1</b>	<b>3 028,5</b>	<b>1 498,5</b>	<b>411,9</b>	<b>436,5</b>	<b>681,6</b>
<i>витрати на сировину й основні матеріали</i>	001/1	1 066,5	1 774,9	1 400,0	981,6	140,0	140,0	138,4
<i>витрати на паливо та енергію</i>	001/2	1 441,4	1 866,2	1 628,5	516,9	271,9	296,5	543,2
<b>Витрати на оплату праці</b>	<b>002</b>	<b>17 544,5</b>	<b>22 708,0</b>	<b>22 700,0</b>	<b>6 286,6</b>	<b>5 675,0</b>	<b>5 675,0</b>	<b>5 063,4</b>
<b>Відрахування на соціальні заходи</b>	<b>003</b>	<b>3 883,1</b>	<b>4 995,8</b>	<b>4 994,0</b>	<b>1 376,7</b>	<b>1 248,6</b>	<b>1 248,6</b>	<b>1 120,1</b>
<b>Амортизація</b>	<b>004</b>	<b>745,2</b>	<b>1 206,2</b>	<b>1 000,0</b>	<b>414,2</b>	<b>250,0</b>	<b>250,0</b>	<b>85,8</b>
<b>Інші операційні витрати</b>	<b>005</b>	<b>3 895,7</b>	<b>8 586,6</b>	<b>8 581,0</b>	<b>694,5</b>	<b>2 444,5</b>	<b>2 736,1</b>	<b>2 705,9</b>
<b>Операційні витрати, усього (сума рядків з 001 до 005)</b>	<b>006</b>	<b>28 576,4</b>	<b>41 137,7</b>	<b>40 303,5</b>	<b>10 270,5</b>	<b>10 030,0</b>	<b>10 346,2</b>	<b>9 656,8</b>

Директор Вікторія ПАРУНОВА

(підпис)



(підпис)

Капітальні інвестиції								
	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі			
					I	II	III	IV
					квартал	квартал	квартал	квартал
Капітальні інвестиції, (сума рядків з 002 до 008) усього:	001	640,0	1 735,9	611,6	611,6	0,0	0,0	0,0
капітальне будівництво	002							0,0
придбання (виготовлення) основних засобів (монітор пацієнта; стелажі металеві; електрокардіограф-2 шт)	003	470,4	1 214,1	288,9	288,9			0,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (шафи для медичної документації; набір для медичної сестри; картриджи 4 шт; роletи; стіл; полиці; тумба; полки; шафа для документів )	004	170	521,8	322,7	322,7			0,0
придбання (створення) нематеріальних активів	005							0,0
модернізація, модифікація (дообудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	006							0,0
придбання (створення) оборотних активів	007							0,0
капітальний ремонт	008							0,0

Директор Вікторія ПАРУНОВА

(посада)



(підпис)



## ІНФОРМАЦІЯ

до фінансового плану  
**Комунального некомерційного підприємства**  
**«Міська дитяча поліклініка №4» Харківської міської ради**  
 (назва підприємства)

### 1. Дані про підприємство

Комунальне некомерційне підприємство «Міська дитяча поліклініка № 4» Харківської міської ради є лікувально-профілактичним закладом охорони здоров'я, яке здійснює некомерційну господарську діяльність, основною ознакою якої є самостійність, систематичність, спрямованість на досягнення економічних, соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку.

Основна мета Підприємства – провадження медичної практики та забезпечення кваліфікованою, доступною, своєчасною, якісною та ефективною медичною допомогою, в т.ч. первинною, вторинною та невідкладною, дитячого населення міста Харкова, а також вжиття заходів з профілактики захворювань дитячого населення та підтримки громадського здоров'я.

#### Персонал

Назва посад	Кількість ставок
Лікарі	35,75
Фахівці з базовою та неповною вищою освітою	48,00
Молодший медичний персонал	12,00
Педагогічні працівники та спеціалісти	13,00
Інший персонал	19,50
Всього по підприємству	128,25

Загальна кількість зайнятих на підприємстві з відокремленням чисельності апарату підприємства та розмежуванням категорій працівників (порівняно з фактичними даними року, що минув, запланованого рівня поточного року та даними планового року). Уразі збільшення фонду оплати праці в плановому році порівняно з установленим рівнем попереднього року надати обґрунтування.

### 2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 005 фінансового плану)

Види діяльності за КВЕД-2010	Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %)		Фактичний показник отримання доходу (виручки) за минулий рік	Плановий показник отримання доходу (виручки) за плановий рік
	за минулий рік	за плановий рік		
86.21 Загальна медична практика	100%	100%	32826,10	33 461,4
86.10 Діяльність лікарняних закладів				
86.22 Спеціалізована медична практика				
86.90 Інша діяльність у сфері охорони здоров'я				
68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого				
x	Разом: 100 %	Разом: 100%	32826,10	33461,40

### 3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Назва банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договором (у тис.грн)	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
-	-	-	-	-	-	-
Усього	X	-	x	x	-	-

**4. Аналіз окремих статей фінансового плану**

	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Інші відрахування з	004				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	005	21436.2	32826.1	33 461.4	- Кошти НСЗУ в сумі 33211.4 тис. грн. - платні послуги 250,0 тис. грн
Інші операційні доходи	006	4835.5	5871.5	4 842,1	-3499,7 тис. грн міський бюджет; - благодійні внески 286,3 тис. грн -56,1 тис. грн дохід від оренди; -1000,0 тис грн амортизація
Інші доходи	009	1944.3	2440.1	2000	- Надходження від депозиту
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг)	011	16581.7	26271.2	24336.7	-18606,5 тис грн витрати на заробітну плату працівників; -3991,1 тис грн витрати на нарахування на заробітну плату; -1000,0 тис грн витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали; -567,4 тис грн витрати на послуги крім комунальних; -128,5 тис грн витрати на паливо – мастильні матеріали; -43,2 тис. грн витрати на предмети та матеріали;
Інші адміністративні витрати	012/5	6422.9	5604.9	5604.9	-4093,2 тис грн заробітна плата; -1002,9 тис грн нарахування на заробітну плату; -121,9 тис грн (витрати на предмети та матеріали 51,9 тис грн; паливо 70,0 тис грн; -132,6 тис грн оплата послуг крім комунальних); -254,0 тис грн – оплата комунальних послуг;
Інші операційні витрати	014	5571.8	3954.5	4540.0	-1315,8 тис грн витрати на комунальні послуги; -277,3 тис грн витрати на послуги (крім комунальних); -278,1 тис грн витрати на предмети та матеріали -1000 тис грн амортизація; -310,0 тис. грн соціальне забезпечення; -800,0 тис. грн витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали; - 558,8 тис. грн дитяче харчування
Усього витрати	019	28576.4	41137.7	40 303.5	-22700,0 тис грн заробітна плата; -4 994,0 тис грн нарахування на заробітну плату; -1000,0 тис грн витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали; -1015,1 тис грн видатки на харчування дітей із малозабезпечених сімей; -1638,5 тис грн витрати на комунальні послуги; -187,0 тис грн витрати на паливно-мастильні матеріали; -400,00 тис грн витрати на предмети та матеріали; -1132,8,0 тис грн витрати на послуги (крім комунальних); -310,0 тис грн витрати на інші виплати населенню; -5821,9 тис грн витрати на капітальний ремонт; -1000,0 витрати на амортизацію; -104,2 тис грн інші витрати(податки на землю; навчання ; ПДВ)
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками	30/3	13,8	18,0	90,2	Сума податку зросла за рахунок платних послуг
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	30/4	13,8	18,0	90,2	Сума податку зросла за рахунок платних послуг
Інші податки	030/5	3528,8	5222,8	5221,0	Податок збільшився в зв'язку зі збільшенням заробітної плати
Інші платежі	033/1				Податок на землю
Інші платежі	033/2	6,5			штраф
Інші цілі розподілу чистого прибутку					

**5. Витрати на утримання транспорту (у складі адміністративних витрат)**

№ зп	Марка	Рік придбання	Ціль використання	Витрати	Короткий опис видів витрат
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

## 6. Інформація про проекти, під які планується залучити кредитні кошти

## 7. План інвестицій

Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів	Амортизація	Інші джерела (розшифрувати)	Усього
-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-
Відсоток	-	-	-	-

## 8. Інша додаткова інформація по підприємству

	код рядка		Плановий рік (усього)
<b>Доходи за джерелами надходжень</b>			
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010		
у тому числі:			<b>40303,5</b>
кошти субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам			
кошти додаткової дотації з державного бюджету			
кошти міського бюджету загального фонду			
кошти міського бюджету спеціального фонду (бюджет розвитку)			3499,7
кошти НСЗУ			
кошти отримані від надання платних послуг			33 211,4
кошти отримані від здачі в оренду майна			250,0
кошти отримані від реалізації майна			56,1
кошти отримані від Чорнобильського фонду			
благодійні внески			
спонси та дарунки			286,3
гуманітарна допомога			
інші доходи (депозит)			
амортизація			2000,0
			1000,0
			40303,5
<b>Витрати за видами видатків</b>			
Усього витрати	019		
у тому числі:			<b>40303,5</b>
заробітна плата			
нарахування на оплату праці			22700,0
медикаменти та перев'язувальні матеріали			4994,0
продукти харчування			1000,0
послуга щодо забезпечення харчуванням хворих			
видатки на харчування дітей до 2-х років життя із малозабезпечених сімей			
оплата комунальних послуг та енергоносіїв			1015,1
в т.ч. водопостачання та водовідведення, абонплата, вивіз сміття			1638,5
наливо-мастильні матеріали			197,0
предмети та матеріали			187,0
оплата послуг (крім комунальних)			400,0
виплати пенсій і допомоги			1132,8
інші виплати населенню			
видатки на відрядження			310,0
придання обладнання і предметів довгострокового користування			
капітальний ремонт інших об'єктів			
реставрація пам'яток культури, історії та архітектури			5821,9
амортизація			
інші витрати:			1000,0
навчання			104,2
ПДВ			12,0
комісія банку			90,2
податок на землю			2,0
			40 303,5

Директор Вікторія ПАРУНОВА

(посада)



(підпис)

Пролито та пронумеровано  
9/26/2021  
(аркушів)

Директор

Вікторія ПАРУНОВА

