КОСІВСЬКА МІСЬКА РАДА
КОСІВСЬКОГО РАЙОНУ
ІВАНО-ФРАНКІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ
Восьме демократичне скликання
Шістдесят дев'ята сесія

Р І Ш Е Н Н Я

Від 18 вересня 2026 року **№ 3376-69\2026**

Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства "Косівська ЦРЛ» Косівської міської ради Косівського району Івано-Франківської області на 2026 рік зі змінами

Розглянувши проєкт фінансового плану зі змінами на 2026 рік комунального некомерційного підприємства "Косівська ЦРЛ" Косівської міської ради Косівського району Івано-Франківської області, відповідно до частини 10 статті 78, частини 2 статті 75, частини 8 статті 77 Господарського кодексу України, Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки, затвердженого Наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 2 березня 2015 року № 205 (у редакції наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі України **від 31 липня 2018 року № 1070**), керуючись пунктом 20 частини 1 статті 43 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", враховуючи рішення постійної депутатської комісії міської ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку та інвестицій № 146-69\2026 від 04.09.2026 року, **Косівська міська рада вирішила:**

1. Затвердити фінансовий план 2026 рік зі змінами комунального некомерційного підприємства "Косівська ЦРЛ» Косівської міської ради Косівського району Івано-Франківської області (згідно додатку № 1до даного рішення).
2. Рішення набирає чинності з моменту його оприлюднення на офіційному веб - сайті Косівської міської ради - «kosivmr.if.ua».
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на першого заступника міського голови Костинюка С.В. та постійну комісіїю міської ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку та інвестицій (В.Стефурак).

Міський голова **Юрій ПЛОСКОНОС**

Секретар ради **Світлана МЕДВЕДЧУК**

Додаток №1
до рішення 69 сесії VIII демократичного
скликання Косівської міської ради Косівського області району
Івано-Франківської
від 18 вересня 2026 року № 3376-69\2026

Пояснювальна записка
до проекту фінансового плану зі змінами на 2026 рік Комунального некомерційного підприємства «Косівська ЦРЛ» Косівської міської ради»

Зміни дохідної частини закладу

Необхідність внесення змін до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Косівська ЦРЛ» зумовлена внесенням змін до Договору за програмою медичних гарантій та обсягу фінансування з боку Національної служби здоров'я України (НСЗУ) за окремими пакетами стаціонарної медичної допомоги.

Коригування суми договору відбулося на підставі підписання Додаткової угоди з НСЗУ №19 від 28.07.2026 року у зв'язку з коригуванням фактичної кількості пролікованих випадків (фактичного ліжко-дня) та оптимізацією глобальної ставки фінансування на 2026 рік по окремих пакетах:

№ з/п	№ пакету	Найменування показника	Суми зменшення Договору з НСЗУ на 2026 рік
1	11	Гістероскопія	+38,3
2	13	Колоноскопія	+99,9
3	14	Цистокопія	-115,1
4	16	Лікування пацієнтів методом гемодіалізу в амбулаторних умовах	-363,5
5	21	Діагностика,лікування та супровід осіб з ВІЛ	+25,9
6	23	Стаціонарна паліативна допомога	+497,9
7	24	Паліативна медична допомога дорослим і дітям	-46,2
8	35	Ведення вагітності в амбулаторних умовах	-245,2
9	47	Хірургічні операції дорослим та дітям в умовах стаціонару одного дня	-2 052,5

10	53	Реабілітаційна допомога дорослим і дітям в стаціонарних умовах	-2 692,5
11	60	Медичний огляд осіб, який організовується ТЦК та СП	-1 177,0
12	72	Психосоціальна та психіатрична допомога, що надається в центрах ментального здоров'я	-1 988,2
		Разом	-8 018,2

І відповідно, після вищезгаданих змін по пакетах **рядок 1030 «Доходи за Договором з НСЗУ» зменшується на 4 610.7,0 тис.грн.**

Відшкодування вартості харчування для військових протягом 3-4 кварталу очікується в сумі 194,6 тис.грн **(рядок 1030.1).**

рядок 1040 «Дохід з місцевого бюджету» в 3 кварталі зростає на 450,1 тис.грн (сума коштів, виділена для капітального ремонту ліфта);

рядок 1060 «Інші доходи-власні надходження» протягом 3-4 кварталів зростуть на 640,0 тис.грн, в зв'язку із збільшення звернень на періодичні медичні огляди працівників, проведенням медичного огляду за державною програмою «Скринінг40+» та збільшення фінансування з центру зайнятості для оплати праці соціальних працівників.

Після внесених змін, загальна сума доходів фінансового плану на 2026 рік становитиме **189 196,1 тис.грн**. та складається з наступних доходів:

Показник	Доходи (фінансовий план затверджений)	Доходи (фінансовий план зі змінами)	Зміни
Доходи за Договором з НСЗУ	175 485,2	170 874,5	-4 610,7
Дохід з місцевого бюджету для оплати енергоносіїв	11 351,9	11 351,9	0
Дохід з місцевого бюджету за капітальними видатками	0	450,1	+ 450,1
Відшкодування вартості харчування для військових	0	194,6	+ 194,6
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами	2 485,0	2 485,0	0
Інші доходи(власні надходження)	3 200,0	3 840,0	+640,0
Доходи всього	**192 522,1**	**189 196,1**	**-3 326,0**

Для збалансування фінансового плану, необхідно зменшення і витратної частини.

Видаткова частина відповідно зменшується на 3 241,7 тис.грн та становить 189 196,1 тис.грн. і складається з таких видатків:

- **рядки 1120.1, рядок 1120.2 «Заробітна плата» та «Нарахування на оплату праці»** разом складають - **140 639,7 тис.грн,** що на 2746,8 тис.грн менше. Зменшення витрат на оплату праці з відрахуваннями стане можливим за рахунок оптимізації чисельності працівників та перепрофілювання профілю ліжок;
- **рядок 1120.3 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»–** сума витрат зменшена на 668,5 тис.грн для придбання господарських та будівельних матеріалів, в зв'язку із зменшенням надходжень і становитиме в 3 кварталі-364,9 тис.грн, а в 4 кварталі-466,6 тис.грн;
- **рядок 1120.4 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали»** сума видатків планується по 5500,0 тис.грн. та 5870,0 тис.грн відповідно в 3 та 4 кварталах.
- **рядок 1120.5 «Продукти харчування»** зменшується **на 346,6 тис грн.,** але харчування хворих буде забезпечене відповідно до нормативних документів з урахуванням благодійної допомоги у вигляді продуктів харчування.
- **рядок 1120.6 «Оплата послуг (крім комунальних)»** витрати складатимуть **3 862,9 тис.грн,** що на **37,1 тис.грн менше,** від попередньо запланованого.
- **рядок 1120.11 «Капітальні видатки (за кошти НСЗУ)»** зменшується на **2 204,7 тис.грн.,** у зв'язку з обмеженим фінансовим ресурсом.

Збільшення власних надходжень створює додаткові можливості для збільшення видатків за рахунок власних надходжень. Загальна сума видатків за рахунок власних надходжень зростає на 155,0 тис.грн та очікується в сумі

2 655,0 тис.грн, а саме:

- на заробітну плату з нарахуванням –290,0 тис.грн;
- предмети , матеріали – 400,0 тис.грн;
- лікарські засоби та медичні вироби – 460,0 тис.грн;
- оплата послуг(крім комунальних) – 400,0 тис.грн;
- сплат ПДВ до бюджету – 425,0 тис.грн;
- капітальні видатки – 600,0 тис.грн;
- витрати для оплати комунальних платежів за енергоносії–80,0 тис.грн

Директор КНП «Косівська ЦРЛ» **Іван ФАЗАН**

Секретар ради **Світлана МЕДВЕДЧУК**

Рішення Косівської міської ради від 18.09.2026 року № 3376-69\2026

"ПОГОДЖЕНО"
Начальник фінансового управління Косівської міської ради
"18" 09 2026 р. **В.ДОВБЕНЧУК**

"ЗАТВЕРДЖЕНО"
Міський голова
"18" вересня 2026 р. **І.ПЛОСКОНОС**

Проєкт	
Попередній	
Уточнений	
Зміни	
зробити позначку "Х"	

						Коди	
Рік	**2026**						
Назва підприємства	**КНП "Косівська ЦРЛ"**					за ЄДРПОУ	01993546
Організаційно-правова форма	**Комунальне підприємство**					за КОПФГ	150
Територія	**Івано-Франквська**					за КОАТУУ	
Орган державного управління	**Косівська міська рада**					за СПОДУ	
Галузь	**охорона здоров'я**					за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	**діяльність лікарняних закладів**					за КВЕД	86.10
Одиниця виміру	**тисяч гривень**						
Форма власності	**комунальна**						
Кількість штатних одиниць	702,5					Стандарти звітності П(с)БОУ	
Місцезнаходження	**пров.Шевченка,27 м.Косів, Косівський район Івано-Франківська область**					Стандарти звітності МСФЗ	
Телефон	**03478- 2-16-21**						
Прізвище та ініціали керівника	**Фазан Іван Васильович**						

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН на 2026р

Найменування показника	код рядка	факт минулого року	фінансовий план минулого року зі змінами	план на 2026рік	в т.ч.за кварталами				Пояснення та обгрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
					1	2	3	4	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
І. Формування фінансових результатів	**1000**								
Доходи, в т.ч.:	**1010**	**181 197,90**	**191 607,90**	**189196,10**	**48255,50**	**48155,50**	**47633,00**	**45152,10**	
Субвенція з державного бюджету	**1020**	**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Доходи за Договором з Національною службою здоров'я України	**1030**	**162 733,80**	**169 314,90**	**170874,50**	**43871,30**	**43871,30**	**41474,20**	**41657,70**	
Відшкодування вартості харчування для військових	**1030.1**			**194,60**			**99,60**	**95,00**	
Дохід з місцевого бюджету, в т.ч.:	**1040**	**9 038,50**	**10 515,30**	**11802,00**	**2838,00**	**2838,00**	**4367,90**	**1758,10**	
відшкодування вартості комунальних послуг	***1040.1***	9 038,50	10 515,30	**11351,90**	2838,00	2838,00	3917,80	1758,10	
капітальні видатки	***1040.2***			**450,10**			450,10		за рах коштів по благоустрою лікарні
інші програми	***1040.3***			**0,00**				0,00	

Найменування показника	код рядка	факт минулого року	фінансовий план минулого року зі змінами	план на 2026рік	1	2	3	4	Пояснення та обгрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Дохід з місцевого бюджету за діючими міськими цільовими програмами	**1050**	**296,60**	**820,00**	**2485,00**	**746,20**	**646,20**	**546,30**	**546,30**	
за Програмою "Здоров'я громади в модернізованому КНП "Косівська ЦРЛ" на 2026-2028 роки", для забезпечення вимог інклюзивності	**1050.1**			**900,00**	225,0	225,00	225,00	225,00	
за Програмою "Здоров'я громади в модернізованому КНП "Косівська ЦРЛ" на 2026-2028 роки", для відшкод пільгових рецептів	**1050.2**	148,30	410,00	**785,00**	196,2	196,20	196,30	196,30	
за Програмою "Здоров'я громади в модернізованому КНП "Косівська ЦРЛ" на 2026-2028 роки", для медико-санітарного забезпечення військовослужбовців	**1050.3**	148,30	410,00	**300,00**	200,0	100,00			
за Програмою "Здоров'я громади в модернізованому КНП "Косівська ЦРЛ" на 2026-2028 роки", для покращення надання послуг особам з інвалідністю	**1050.4**			**500,00**	125,0	125,00	125,00	125,00	
Інші доходи(власні надходження)--всього, у т.ч.:	**1060**	**9 129,00**	**10 957,70**	**3840,00**	**800,00**	**800,00**	**1145,00**	**1095,00**	
дохід від операційної оренди активів	***1060.1***			**0,00**					
дохід від реалізації необоротних активів	***1060.2***			**0,00**					
інші доходи у сфері охорони здоров'я (резерв, відсотки банку)	***1060.3***			**0,00**					
дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)--платних послуг	***1060.4***	1 310,20	2 355,90	**3000,00**	750,00	750,00	750,00	750,00	
інші джерела власних надходжень	***1060.5***	**7 818,80**	**8 601,80**	**840,00**	**50,00**	**50,00**	**395,00**	**345,00**	
в т.ч. заходи з реалізації державних програм, не віднесені до заходів розвитку (отримання стентів, кардіостимуляторів, препаратів інсуліну, тощо)**скринінг 40+**	***1060.5.1***			**550,00**			300,00	250,00	
амортизація безоплатно отриманих необоротних матеріальних активів	***1060.5.2***			**0,00**					
інші джерела власних надходжень (благодійна допомога)	***1060.5.3***	7 417,00	8 200,00	**0,00**					
інші надходження (центр зайнятості)	***1060.5.4***	401,80	401,80	**290,00**	50,00	50,00	95,00	95,00	
виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	1060.6			**0,00**					
Залишок коштів на початок звітного періоду (НСЗУ)	1070		1 231,60	**0,00**					
Залишок коштів на початок звітного періоду (від інших доходів)	1080		216,20	**0,00**					
Видатки--всього, в т.ч.:	**1100**	**(170 666,0)**	**(178 698,1)**	**(189 196,1)**	**(48 255,5)**	**(48 155,5)**	**(47 633,0)**	**(45 152,1)**	
Видатки з місцевого бюджету в т.ч.	**1110**	**(9 134,6)**	**(9 984,8)**	**(13 512,1)**	(3 584,2)	(3 484,3)	(4 526,7)	(1 916,9)	
оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	**1110.1**	**(9 134,6)**	**(9 984,8)**	**(11 352,0)**	**(2 838,0)**	**(2 838,1)**	**(3 917,8)**	**(1 758,1)**	
витрати на теплопостачання	**1110.2**	(2 862,4)	(3 684,2)	**(2 984,5)**	(1 007,0)	(900,0)	(1 077,5)		
витрати на водопостачання та водовідведення	**1110.3**	(839,8)	(773,3)	**(966,6)**	(240,0)	(246,0)	(240,6)	(240,0)	
витрати на електроенергії	**1110.4**	(4 452,6)	(4 686,3)	**(6 581,4)**	(1 416,0)	(1 521,8)	(2 300,6)	(1 343,0)	
витрати на природного газу	**1110.5**	(883,8)	(741,0)	**(819,5)**	(175,0)	(170,3)	(299,1)	(175,1)	
витрати на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	**1110.6**	(96,0)	(100,0)	-					
Видатки по виконанню цільових програм	**1110.7**			**(1 710,0)**	(746,2)	(646,2)	(158,8)	(158,8)	
Інші видатки	**1110.10**			**(450,1)**			**(450,1)**		
Капітальні видатки (місцевий бюджет), у т.ч.:	**1110.11**			-				0,00	
Придбання основних засобів	***1110.11.1***			-					
Капітальний ремонт, реконструкція та реставрація	***1110.11.2***			**(450,1)**			(450,1)		для ремонту ліфта
Капітальне будівництво	***1110.11.3***			-					

Найменування показника	код рядка	факт минулого року	фінансовий план минулого року зі змінами	план на 2026рік	1	2	3	4	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Видатки за Договорами НСЗУ	**1120**	**(159 686,4)**	**(165 967,0)**	**(172 578,9)**	**(44 046,3)**	**(44 046,2)**	**(41 986,2)**	**(42 500,2)**	
Заробітна плата	**1120.1**	(109 242,9)	(112 645,2)	**(116 399,7)**	(29 426,5)	(29 451,2)	(28 761,0)	(28 761,0)	
Нарахування на оплату праці	**1120.2**	(23 306,2)	(24 394,0)	**(24 462,4)**	(6 306,1)	(6 381,3)	(5 897,4)	(5 877,6)	
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	**1120.3**	**(2 776,6)**	**(2 522,0)**	**(2 331,5)**	**(750,0)**	**(750,0)**	**(364,9)**	**(466,6)**	
витратні матеріали, апаратура (маловартісна)	***1120.3.1***			**(160,0)**	(40,0)	(40,0)	(40,0)	(40,0)	
господарські товари та інвентар	***1120.3.2***			**(1 159,5)**	(390,0)	(390,0)	(189,5)	(190,0)	
паливно-мастильні матеріали, автозапчастини	***1120.3.3***			**(860,0)**	(280,0)	(280,0)	(100,0)	(200,0)	
канцелярські товари, офісне приладдя та устаткування, бланки	***1120.3.4***			**(152,0)**	(40,0)	(40,0)	(35,4)	(36,6)	
інше	***1120.3.5***			-					
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	**1120.4**	**(19 563,6)**	**(20 676,0)**	**(22 770,0)**	**(5 700,0)**	**(5 700,0)**	**(5 500,0)**	**(5 870,0)**	
Продукти харчування	**1120.5**	**(883,9)**	**(1 800,0)**	**(2 167,4)**	**(753,7)**	**(653,7)**	**(330,0)**	**(430,0)**	
Оплата послуг (крім комунальних)	**1120.6**	**(3 277,0)**	**(3 362,8)**	**(3 862,9)**	**(975,0)**	**(975,0)**	**(952,9)**	**(960,0)**	
лабораторні дослідження (цитологічні, гістологічні, інші)	***1120.6.1***			**(55,0)**	(5,0)	(5,0)	(20,0)	(25,0)	
вивезення медичних відходів	***1120.6.2***			**(860,0)**	(210,0)	(210,0)	(210,0)	(230,0)	
повірка, поточні ремонти обладнання, транспортних засобів	***1120.6.3***			**(857,6)**	(200,0)	(200,0)	(257,6)	(200,0)	
поточний ремонт приміщень	***1120.6.4***			**(450,0)**	(100,0)	(100,0)	(100,0)	(150,0)	
страхові послуги	***1120.6.5***			-					
витрати на придбання і супровід програмного забезпечення, зв'язок і інтернет	***1120.6.6***			**(220,0)**	(50,0)	(50,0)	(50,0)	(70,0)	
оренда кисневої системи	***1120.6.7***			**(40,0)**	(10,0)	(10,0)	(10,0)	(10,0)	
витрати на охорону праці та навчання працівників	***1120.6.8***			**(19,8)**	-	-	(19,8)	-	
обслуговування ліфтів, послуги охорони, сигналізація	***1120.6.9***			**(511,0)**	(125,0)	(125,0)	(111,0)	(150,0)	
послуги (ХЕЛСІ)	***1120.6.10***			**(879,2)**	(220,0)	(220,0)	(219,2)	(220,0)	
вивіз сміття,чистка каналізації	***1120.6.11***			**(220,3)**	(55,0)	(55,0)	(55,3)	(55,0)	
Видатки на відрядження	**1120.7**			-					
Виплата пенсій і допомог	**1120.8**	(636,2)	(560,0)	**(540,0)**	(135,0)	(135,0)	(135,0)	(135,0)	
Інші виплати населенню	**1120.9**			-					
Капітальні видатки (НСЗУ)	**1120.11**	-	**(7,0)**	**(45,0)**	-	-	**(45,0)**	-	
Капітальне будівництво	**1120.11.1**			-					
придбання (виготовлення) основних засобів	**1120.11.2**			-					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	**1120.11.3**		(7,0)	-					
капітальний ремонт	**1120.11.4**			**(45,0)**			(45,0)		
Всього видатки за рахунок платних послуг	**1130**	**(1 845,0)**	**(2 746,3)**	**(2 655,0)**	**(625,0)**	**(625,0)**	**(670,0)**	**(735,0)**	
Заробітна плата соцпрацівників	**1130.1**	(401,8)	(401,8)	**(238,0)**	(41,0)	(41,0)	(78,0)	(78,0)	
Нарахування на оплату праці	**1130.2**			**(52,0)**	(9,0)	(9,0)	(17,0)	(17,0)	
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	**1130.3**	(555,9)	(855,4)	**(400,0)**	(100,0)	(100,0)	(100,0)	(100,0)	
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	**1130.4**	(314,2)	(180,3)	**(460,0)**	(100,0)	(100,0)	(100,0)	(160,0)	
Продукти харчування	**1130.5**			-					
Оплата послуг (крім комунальних)	**1130.6**	(184,3)	(204,4)	**(400,0)**	(100,0)	(100,0)	(100,0)	(100,0)	
Видатки на відрядження	**1130.7**			-					
Виплата пенсій і допомог	**1130.8**			-					
Інші видатки--ПДВ	**1130.9**	(172,8)	(341,0)	**(425,0)**	(105,0)	(105,0)	(105,0)	(110,0)	
Капітальні видатки (за рахунок платних послуг)	**1130.10**	**(216,0)**	**(763,4)**	**(600,0)**	**(150,0)**	**(150,0)**	**(150,0)**	**(150,0)**	
придбання обладнання	**1130.10.1**	(214,1)	(277,0)	**(200,0)**	(50,0)	(50,0)	(50,0)	(50,0)	
капітальний ремонт інших об'єктів	**1130.10.2**	(1,9)	(486,4)	**(400,0)**	(100,0)	(100,0)	(100,0)	(100,0)	
модернізація, модифікація (дообладнання, реконструкція) основних засобів	**1130.10.3**			-					
інші операційні витрати	**1130.14**			-					
				-					

Найменування показника	код рядка	факт минулого року	фінансовий план минулого року зі змінами	план на 2026рік	1	2	3	4	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Витрати на комунальних послуг та енергоносіїв	**1150**	**-**	**(80,5)**	**(80,0)**	**(20,0)**	**(20,0)**	**(20,0)**	**(20,0)**	
витрати на теплопостачання	***1150.1***			**-**					
витрати на водопостачання та водовідведення	***1150.2***			**-**					
витрати на електроенергії	***1150.3***		(79,5)	**(40,0)**	(10,0)	(10,0)	(10,0)	(10,0)	
витрати на природного газу	***1150.4***		(1,0)	**(40,0)**	(10,0)	(10,0)	(10,0)	(10,0)	
витрати на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	***1150.5***			**-**					
Капітальні видатки (державного бюджету)	**1160**	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Придбання основних засобів	***1160.1***			**-**				0,00	
Капітальний ремонт, реконструкція та реставрація	***1160.2***			**-**					
Капітальне будівництво	***1160.3***			**-**					
Залишок коштів на кінець звітного періоду (НСЗУ)	**1170**			**-**					
Залишок коштів на кінець звітного періоду (від Інших доходів)	**1180**		8 427,6	**-**				0,00	
Резервний фонд (не менше 5% від сукупного доходу підприємства)	**1200**			**-**				**0,00**	
Усього доходів	**1210**	**181 197,9**	**191 607,9**	**189 196,1**	**48255,50**	**48155,50**	**47633,00**	**45152,10**	
Усього видатків	**1220**	**(170 666,0)**	**(178 698,1)**	**(189 196,1)**	**(48 255,5)**	**(48 155,5)**	**(47 633,0)**	**(45 152,1)**	
Фінансовий результат	**1230**	**10 531,9**	**12 909,8**	**0,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	
II. Розрахунки з бюджетом	**2000**	**19 511,30**	**25 873,60**	**43044,40**	**11144,00**	**11144,00**	**10378,20**	**10378,20**	
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) (ПДФО- д/б--36)	**2010**	6 231,00	7 236,00	**4078,00**	1019,50	1019,50	1019,50	1019,50	
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)-64 %	**2020**	11 075,00	12 862,10	**7060,80**	2092,00	2092,00	1438,40	1438,40	
Інші податки, збори та платежі на користь держави (ЄСВ)	**2030**			**26167,80**	6382,50	6382,50	6701,40	6701,40	
Інші податки, збори та платежі на користь держави (військовий збір)	**2030.1**	2 205,30	5 775,50	**5737,80**	1650,00	1650,00	1218,90	1218,90	
Податкова заборгованість	**2040**			**0,00**					
III. Інвестиційна діяльність	**3000**	0,00	0,00	**0,00**		0,00	0,00	0,00	
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	**3010**			**0,00**					
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	**3020**			**0,00**					
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	**3030**	0,00	0,00	**0,00**		0,00	0,00	0,00	
капітальне будівництво	**3030.1**			**0,00**					
придбання (виготовлення) основних засобів	**3030.2**	0,00	0,00	**0,00**		0,00	0,00	0,00	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	**3030.3**			**0,00**					
придбання (створення) нематеріальних активів	**3030.4**			**0,00**					

Найменування показника	код рядка	факт минулого року	фінансовий план минулого року зі змінами	план на 2026рік	1	2	3	4	Пояснення та обгрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	**3030.5**			**0,00**					
капітальний ремонт	**3030.6**	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	
Гранти від міжнародних організацій	**3040**	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV. Вартість основних засобів (балансова вартість)	**4000**	**80 534,90**	80 534,90	**0,00**					
V. Фінансова діяльність підприємства	**5000**			**0,00**					
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	**5010**			**0,00**					
кредити	**5010.1**			**0,00**					
позики	**5010.2**			**0,00**					
депозити	**5010.3**			**0,00**					
Інші надходження	**5020**			**0,00**					
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	**5030**			**0,00**					
кредити	**5030.1**			**0,00**					
позики	**5030.2**			**0,00**					
депозити	**5030.3**			**0,00**					
Інші витрати	**5040**			**0,00**					
VI. Коефіцієнтний аналіз	**6000**			**0,00**					
Валова рентабельність	**6010**			**0,00**					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації	**6020**			**0,00**					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	**6030**			**0,00**					
Коефіцієнт зносу основних засобів	**6040**			**0,00**					
VII. Звіт про фінансовий стан	**7000**			**0,00**					
Необоротні активи	**7010**	75 322,70	75 220,00	**301085,40**	75322,70	75322,70	75220,00	75220,00	
Оборотні активи	**7020**	10 564,30	10 619,10	**42366,80**	10564,30	10564,30	10619,10	10619,10	
Усього активи	**7030**	85 887,00	85 839,10	**343452,20**	85887,00	85887,00	85839,10	85839,10	
Дебіторська заборгованість	**7040**	320,00	329,80	**1299,60**	320,00	320,00	329,80	329,80	
Кредиторська заборгованість	**7050**	9 450,00	9 953,10	**38806,20**	9450,00	9450,00	9953,10	9953,10	
VIII. Дані про персонал та оплата праці	**8000**			**0,00**					
Кількість штатних працівників, у т.ч.:	**8010**	**667,00**	**658,00**	**604,50**	**626,00**	**626,00**	**602,00**	**564,00**	
Керівники	**8010.1**	1,00	1,00	**4,00**	4,00	4,00	4,00	4,00	
Керівники структурних підрозділів	**8010.2**	5,00	5,00	**11,00**	11,00	11,00	11,00	11,00	
Лікарі	**8010.3**	140,00	140,00	**134,50**	143,00	143,00	126,00	126,00	
Середній медичний персонал	**8010.5**	263,00	263,00	**266,00**	273,00	273,00	268,00	250,00	
Молодший медичний персонал	**8010.6**	126,00	119,00	**113,50**	114,00	114,00	113,00	113,00	
Інший персонал	**8010.7**	111,00	110,00	**75,50**	81,00	81,00	80,00	60,00	

Найменування показника	код рядка	факт минулого року	фінансовий план минулого року зі змінами	план на 2026рік	1	2	3	4	Пояснення та обгрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Фонд оплати праці, у т.ч.:	**8020**	**108 618,50**	**126 269,60**	**120478,40**	**31019,00**	**31019,00**	**29620,20**	**28820,20**	
Керівники	**8020.1**	373,00	385,00	**1621,00**	408,5	408,50	402,00	402,00	
Керівники структурних підрозділів	**8020.2**			**3451,00**	865,5	865,50	860,00	860,00	
Лікарі	**8020.3**			**33980,00**	8945,0	8945,00	8045,00	8045,00	
Середній медичний персонал	**8020.5**			**51170,00**	12950,0	12950,00	12635,00	12635,00	
Молодший медичний персонал	**8020.6**			**16928,40**	4350,0	4350,00	4214,20	4014,20	
Інший персонал	**8020.7**			**13328,00**	3500,0	3500,00	3464,00	2864,00	
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч	**8030**			**16,46**	16,5	16,52	16,40	16,40	
Керівники	**8030.1**			**33,77**	34,0	34,04	33,50	33,50	
Керівники структурних підрозділів	**8030.2**			**26,14**	26,2	26,23	26,06	26,06	
Лікарі	**8030.3**			**21,07**	20,9	20,85	21,28	21,28	
Середній медичний персонал	**8030.5**			**16,05**	15,8	15,81	15,72	16,85	
Молодший медичний персонал	**8030.6**			**12,43**	12,7	12,72	12,43	11,84	
Інший персонал	**8030.7**			**14,79**	14,4	14,40	14,43	15,91	
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч.:	**8040**			**0,00**					
Керівники структурних підрозділів	**8040.1**			**0,00**					
Керівники	**8040.2**			**0,00**					
Лікарі	**8040.3**			**0,00**					
Адміністративно-управлінський персонал	**8040.4**			**0,00**					
Середній медичний персонал	**8040.5**			**0,00**					
Молодший медичний персонал	**8040.6**			**0,00**					
Інший персонал	**8040.7**			**0,00**					

Директор КНП "Косівська ЦРЛ" **Іван ФАЛЬ**

Секретар ради **Світлана МЕДВЕДЧУК**