КОСІВСЬКА МІСЬКА РАДА
КОСІВСЬКОГО РАЙОНУ
ІВАНО-ФРАНКІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ
Восьме демократичне скликання
Шістдесят шоста сесія

РІШЕННЯ

Від 07 липня 2026 року **№ 3328-66\2026**

Про затвердження звіту про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства "Косівська центральна районна лікарня» Косівської міської ради Косівського району Івано-Франківської області за 1 квартал 2026 року

Розглянувши проєкт звіту про виконання фінансового плану за 1 квартал 2026 року комунального некомерційного підприємства "Косівська центральна районна лікарня" 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 висновок та рекомендації постійної депутатської комісії Косівської міської ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку та інвестицій № 143-66\2026 від 16 червня 2026 року, , **Косівська міська рада вирішила:**

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства "Косівська центральна районна лікарня" Косівської міської ради Косівського району Івано-Франківської області за 1 квартал 2026 року (згідно додатку № 1 до 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 комісію 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 66 сесії VIII демократичного
скликання Косівської міської ради Косівського району
Івано-Франківської області
від 07 липня 2026 року № 3328-66\2026

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану за 1 квартал 2026 року Комунального некомерційного підприємства «Косівська ЦРЛ» Косівської міської ради»

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 23.02.2023 року № 174 «Деякі питання організації спроможної мережі закладів охорони здоров'я», Розпорядженням Івано-Франківської обласної військової адміністрації №326 від 25 серпня 2023 року затверджено Перелік закладів спроможної мережі закладів охорони здоров'я Івано-Франківського госпітального округу, в якому Комунальне некомерційне підприємство «Косівська центральна районна лікарня» Косівської міської ради Косівського району Івано-Франківської області заявлене кластерною лікарнею, що надає послуги вторинної (спеціалізованої) медичної допомоги в порядку та на умовах, встановлених законодавством України та Статутом КНП «Косівська ЦРЛ», а також вживає заходів із профілактики захворювань населення та підтримки громадського здоров'я.

КНП «Косівська ЦРЛ» є комунальним некомерційним підприємством, засновником та уповноваженим органом управління майном є Косівська міська рада.

Протягом 1 кварталу 2026 року підприємство надавало медичні послуги відповідно Договору з Національною службою здоров'я про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій за такими напрямками медичних послуг, а саме:

Хірургічні операції дорослим та дітям у стаціонарних умовах
Стаціонарна допомога дорослим та дітям без проведення хірургічних операцій
Медична допомога при гострому мозковому інсульті
Медична допомога при пологах
Профілактика, діагностика, спостереження та лікування в амбулаторних умовах
Гістероскопія
Езофагогастродуоденоскопія
Колоноскопія
Лікування пацієнтів методом гемодіалізу в амбулаторних умовах
Діагностика, лікування та супровід осіб із ВІЛ (та підозрою на ВІЛ)
Стаціонарна паліативна медична допомога
Мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям
Стоматологічна допомога дорослим та дітям
Ведення вагітності в амбулаторних умовах
Хірургічні операції дорослим та дітям в умовах стаціонару одного дня
Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів
Реабілітаційна допомога дорослим і дітям в стаціонарних умовах
Реабілітаційна допомога дорослим і дітям у амбулаторних умовах

Медичний огляд осіб, який організовується територіальними центрами комплектування та соціальної підтримки
Стоматологічна допомога деяким категоріям громадян (група послуг №2)
Психосоціальна та психіатрична допомога, що надаються в центрах ментального здоров'я

1. **Формування доходної частини звіту про виконання фінансового плану**

Доходи по підприємству становлять 47 705,8 тис. грн. при плані 48 255,5тис.грн, виконання складає 98,9%, в тому числі:

-кошти НСЗУ по договору медичних гарантій – 42561,1 тис. грн;

-кошти місцевого бюджету для оплати енергоносіїв – 4432,0 тис. грн;

- кошти по відшкодуванню вартості покращеного харчування для військових–84,3 тис. грн;

- кошти від власних надходжень – 420,9 тис. грн, а саме:

- кошти для надання платних послуг – 373,2 тис. грн;
- кошти від надання послуги «Скринінг 40+» – 5,9 тис. грн;
- кошти центру зайнятості для оплати праці соціальних працівників – 41,8 тис. грн

2. **Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану**

Витрати по підприємству за рахунок коштів НСЗУ становлять 42 106,4,0 тис. грн. при плані **43 697,5** тис. грн, виконання складає 96,4 %, в тому числі по наступних статтях :

- ***витрати на сировину та основні матеріали (код рядка 1120.3) – 433,0 тис .грн в т.ч.***

-господарські товари – сантехніка, змішувачі, трубопровідні пристрої – 191,4 тис.грн;

-бензин, дизпаливо – 239,1 тис. грн

-канцтовари (папір, файли, папки, скріпки) – 2,5 тис. грн.

- ***витрати на медикаменти – (код рядка 1120.4) – 4916,7 тис. грн;***
- ***витрати на продукти харчування(код рядка 1120.5) – 371,5 тис.грн;***
- ***витрати, що здійснюються для підтримки об'єкта в робочому стані (код рядка 1120.6) –626,8 тис.грн , в т.ч.***

- проведення лабораторних досліджень - 57,0 тис.грн;
- послуги з технічного обслуговування ліфтів, охорони, сигналізація – 115,9 тис.грн;
- оренда кисневої системи–26,4 тис.грн;
- вивезення медичних відходів – 71,1 тис.грн;
- поточний ремонт медичного обладнання – 54,6 тис.грн;
- страхові послуги – 16,8 тис.грн;
- послуги зв'язку– 3,7 тис.грн;
- послуги пожежної сигналізації– 6,0 тис.грн
- за послуги пронрами ХЕЛСІ – 206,1тис.грн
- вивіз сміття, чистка каналізації – 9,7 тис.грн
- послуги із супроводу та обслуговування програмного забезпечення – 56,3 тис.грн ;
- видатки на пільгові пенсії – 125,8 тис.грн;
- видатки на капітальний ремонт – 32,2 тис.грн, з них–експертиза кошторису капремонту стац.реабілітації-32,2 тис, технагляд будівництва модульного будинку – 8,8 тис.грн;

Витрати на оплату комунальних платежів за звітний період складають 4432,0 тис.грн при плані 2888,0 тис.грн, перевиконання плану спричинено погашення заборгованості за спожиті енергоносії (теплопостачання) в листопаді-грудні минулого року.

Видатки за цільовими програмами склали 207,5 тис.грн, а саме :

- відшкодування витрат по пільгових рецептах –28,7 тис.грн;
- медико-санітарне забезпечення військовослужбовців (придбання ліків, які не входять в національний перелік)–178,8 тис.грн

Витрати підприємства за рахунок власних надходжень виконані на 29,6 % проти плану та складають 489,1 тис.грн, а саме:

- на придбання предметів та матеріалів–242,0 тис.грн; (рядок 1130.3)
- на медикаменти – 16,9 тис.грн; (рядок 1130.4)
- витрати на оплату послуг:навчання –18,6 тис.грн;доступ до електронного журналу «Медекспертус»-23,6 тис.грн; послуги програми кадри та медична статистика–4,5 тис.грн; довіз води–29,5 тис.грн; захоронення біоматеріалу–5,0тис.грн; (рядок 1130.6)
- сплата ПДВ, рентної плати – 56,7 тис.грн; (рядок 1130.9)
- капітальні видатки за рахунок власних надходжень склали 40,1 тис.грн(рядок 1130.10)(22,1 тис.грн–придбано насос глибинний; 18,0 тис.грн– оплата за виготовлення кошторису по ремонту терапії та пральні)

Звіт про виконання фінансового плану підприємства за 1 квартал 2026 року комунального некомерційного підприємства «Косівська центральна районна лікарня» Косівської міської ради додається.

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

Секретар ради **Світлана МЕДВЕДЧУК**

Додаток 2 до Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансового плану комунального некомерційного підприємства охорони здоров'я Косівської міської ради

"ПОГОДЖЕНО"

Начальник фінансового управління

Косівської міської ради

В.ЛОВЕЙЧУК

"____" _____ 20___ р.

"ЗАТВЕРДЖЕНО"

рішення міської ради від 07.02.2026 № 3328-66\22026

Міський голова

Ю. ПЛОСКОНОС

_____ 20___ р.

			Коди			
ПІП	2026					
Назва підприємства	КНП "Косівська ЦРЛ"	за ЄДРПОУ			01993346	
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ			150	
Територія	Івано-Франківська	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					

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ за 1 квартал 2026р

тис. грн.

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (І квартал 2026року)				Звітний період наростаючим пудсумком з початку року				Пояснення та обгрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
		план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	
1	3	3	4	5	6	7	8	9	10	11
І. Формування фінансових результатів	**1000**									
Доходи, в т.ч.:	**1010**	**48 255,50**	**47 913,30**	**-342,20**	**99,3%**	**48 255,50**	**47 913,30**	**-342,20**	**99,3%**	
Субвенція з державного бюджету	**1020**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**#ДЕЛ/0!**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**#ДЕЛ/0!**	
	1020.1									
	1020.2			**0,00**	**#ДЕЛ/0!**			**0,00**	**#ДЕЛ/0!**	
Доходи за Договором з Національною службою здоров'я України	**1030**	**43 871,30**	**42 561,10**	**-1 310,20**	**97,0%**	**43 871,30**	**42 561,10**	**-1 310,20**	**97,0%**	
Відшкодування вартості харчування для військових	**1030.1**		**84,30**		**#ДЕЛ/0!**		**84,30**		**#ДЕЛ/0!**	
					#ДЕЛ/0!				**#ДЕЛ/0!**	
Дохід з місцевого бюджету, в т.ч.:	**1040**	**2 838,00**	**4 639,50**	**1 801,50**	**163,5%**	**2 838,00**	**4 639,50**	**1 801,50**	**163,5%**	
відшкодування вартості комунальних послуг	***1040.1***	2 838,00	4 432,00	1 594,00	156,2%	2 838,00	4 432,00	1 594,00	156,2%	
капітальні видатки	***1040.2***			0,00	#ДЕЛ/0!			0,00	#ДЕЛ/0!	
інші програми	***1040.3***			0,00	#ДЕЛ/0!			0,00	#ДЕЛ/0!	
Дохід з місцевого бюджету за діючими міськими цільовими програмами	**1050**	**746,20**	**207,50**	**-538,70**	**27,8%**	**746,20**	**207,50**	**-538,70**	**27,8%**	
за Програмою "Здоров'я громади в модернізованому КНП "Косівська ЦРЛ" на 2026-2028 роки", для забезпечення вимог інклюзивності	**1050.1**	225,00	0,00	-225,00	0,0%	225,00	0,00	-225,00	0,0%	
за Програмою "Здоров'я громади в модернізованому КНП "Косівська ЦРЛ" на 2026-2028 роки", для відшкод пільгових рецептів	**1050.2**	196,20	28,70	-167,50	14,6%	**196,20**	**28,70**	**-167,50**	**14,6%**	

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (1 квартал 2026року)				Звітний період наростаючим пудсумком з початку року				Пояснення та обгрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
		план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	
1	3	3	4	5	6	7	8	9	10	11
за Програмою "Здоров'я громади в модернізованому КНП "Косівська ЦРЛ" на 2026-2028 роки", для медико-санітарного забезпечення військовослужбовців	**1050.3**	200,00	178,80	-21,20	89,4%	**200,00**	**178,80**	**-21,20**	**89,4%**	
за Програмою "Здоров'я громади в модернізованому КНП "Косівська ЦРЛ" на 2026-2028 роки", для покращення надання послуг особам з інвалідністю	**1050.4**	125,00	0,00	-125,00	0,0%	**125,00**	**0,00**	**-125,00**	**0,0%**	
	1050.5				**#ДЕЛ/0!**				**#ДЕЛ/0!**	
Інші доходи(власні надходження)--всього, у т.ч.:	**1060**	**800,00**	**420,90**	**-379,10**	**52,6%**	**800,00**	**420,90**	**-379,10**	**52,6%**	
дохід від операційної оренди активів	***1060.1***				**#ДЕЛ/0!**				**#ДЕЛ/0!**	
дохід від реалізації необоротних активів	***1060.2***				**#ДЕЛ/0!**				**#ДЕЛ/0!**	
інші доходи у сфері охорони здоров'я (резерв, відсотки банку)	***1060.3***			0,00	#ДЕЛ/0!			0,00	#ДЕЛ/0!	
дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)--платних послуг	***1060.4***	750,00	373,20	376,80	49,8%	750,00	373,20	376,80	49,8%	
інші джерела власних надходжень	***1060.5***	**50,00**	**47,70**	**2,30**	**95,4%**	**50,00**	**47,70**	**2,30**	**95,4%**	
в т.ч., окремі заходи з реалізації державних (обласних) програм, не віднесені до заходів розвитку (отримання стентів, кардіостимуляторів, препаратів інсуліну, тощо) ***скринінг 40+***	***1060.5.1***		5,90	-5,90	#ДЕЛ/0!		**5,90**	**-5,90**	**#ДЕЛ/0!**	
амортизація безоплатно отриманих необоротних матеріальних активів	***1060.5.2***			0,00	#ДЕЛ/0!			**0,00**	**#ДЕЛ/0!**	
інші джерела власних надходжень (благодійна допомога)	***1060.5.3***			0,00	#ДЕЛ/0!			0,00	#ДЕЛ/0!	
інші надходження (центр зайнятості)	***1060.5.4***	50,00	41,80	8,20	83,6%	50,00	41,80	8,20	83,6%	
виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	1060.6				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Залишок коштів на початок звітного періоду (НСЗУ)	1070		136,50		**#ДЕЛ/0!**		136,50		**#ДЕЛ/0!**	
Залишок коштів на початок звітного періоду (від інших доходів)	1080		242,60		**#ДЕЛ/0!**		242,60		**#ДЕЛ/0!**	
Видатки--всього, в т.ч.:	**1100**	**(48 981,7)**	**(47 235,0)**	**1 706,7**	**96,4%**	**(48 981,7)**	**(47 235,0)**	**1 706,70**	**96,4%**	
Видатки з місцевого бюджету в т.ч.	**1110**	**(3 634,2)**	**(4 639,5)**	**(1 005,3)**	127,7%	**(3 634,2)**	**(4 639,5)**	**-1 005,30**	127,7%	
оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	**1110.1**	**(2 888,0)**	**(4 432,0)**	**(1 544,0)**	**153,5%**	**(2 888,0)**	**(4 432,0)**	**-1 544,00**	**153,5%**	
витрати на теплопостачання	**1110.2**	(1 007,0)	(2 241,3)	(1 234,3)	222,6%	(1 007,0)	(2 241,3)	-1 234,30	222,6%	
витрати на водопостачання та водовідведення	**1110.3**	(240,0)	(243,1)	(3,1)	101,3%	(240,0)	(243,1)	-3,10	101,3%	
витрати на електроенергії	**1110.4**	(1 416,0)	(1 599,7)	(183,7)	113,0%	(1 416,0)	(1 599,7)	-183,70	113,0%	
витрати на природного газу	**1110.5**	(175,0)	(347,9)	(172,9)	198,8%	(175,0)	(347,9)	-172,90	198,8%	
витрати на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	**1110.6**	(50,0)		50,0	0,0%	(50,0)		50,00	0,0%	
Видатки по виконанню цільових програм	**1110.7**	(746,2)	(207,5)	538,7	27,8%	(746,2)	(207,5)	538,70	27,8%	
	1110.8				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
	1110.9				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Інші видатки	**1110.10**				**#ДЕЛ/0!**				**#ДЕЛ/0!**	
Капітальні видатки (Державний бюджет), у т.ч.:	**1110.11**			-	#ДЕЛ/0!			0,00	#ДЕЛ/0!	
Придбання основних засобів	***1110.11.1***			-	#ДЕЛ/0!			0,00	#ДЕЛ/0!	
Капітальний ремонт, реконструкція та реставрація	***1110.11.2***				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Капітальне будівництво	***1110.11.3***				#ДЕЛ/0!				**#ДЕЛ/0!**	
Видатки за Договорами НСЗУ	**1120**	**(43 697,5)**	**(42 106,4)**	**1 591,10**	**96,4%**	**(43 697,5)**	**(42 106,4)**	**1 591,10**	**96,4%**	
Заробітна плата	**1120.1**	(28 456,5)	(28 856,2)	(399,7)	101,4%	(28 456,5)	(28 856,2)	(399,7)	101,4%	
Нарахування на оплату праці	**1120.2**	(6 382,5)	(6 744,2)	(361,7)	105,7%	(6 382,5)	(6 744,2)	(361,7)	105,7%	
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	**1120.3**	**(750,0)**	**(433,0)**	**317,00**	**57,7%**	**(750,0)**	**(433,0)**	**317,00**	**57,7%**	
витратні матеріали, апаратура (маловартісна)	***1120.3.1***				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
господарські товари та інвентар	***1120.3.2***	(365,0)	(191,4)		52,4%	(365,0)	(191,4)		52,4%	
паливно-мастильні матеріали, автозапчастини	***1120.3.3***	(380,0)	(239,1)		62,9%	(380,0)	(239,1)		62,9%	
канцелярські товари, офісне приладдя та устаткування, бланки	***1120.3.4***	(5,0)	(2,5)		50,0%	(5,0)	(2,5)		50,0%	
інше	***1120.3.5***				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (I квартал 2026року)				Звітний період наростаючим пудсумком з початку року				Пояснення та обгрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
		план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	
1	3	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	**1120.4**	**(5 700,0)**	**(4 916,7)**	**783,30**	**86,3%**	**(5 700,0)**	**(4 916,7)**	**783,30**	**86,3%**	
Продукти харчування	**1120.5**	**(753,7)**	**(371,5)**	**382,20**	**49,3%**	**(753,7)**	**(371,5)**	**382,20**	**49,3%**	
Оплата послуг (крім комунальних)	**1120.6**	**(875,0)**	**(626,8)**	**248,20**	**71,6%**	**(875,0)**	**(626,8)**	**248,20**	**71,6%**	
лабораторні дослідження (цитологічні, гістологічні, інші)	***1120.6.1***		(57,0)		#ДЕЛ/0!		(57,0)		#ДЕЛ/0!	
вивезення медичних відходів	***1120.6.2***		(71,1)		#ДЕЛ/0!		(71,1)		#ДЕЛ/0!	
повірка, поточні ремонти обладнання, транспортних засобів	***1120.6.3***		(54,6)		#ДЕЛ/0!		(54,6)		#ДЕЛ/0!	
поточний ремонт приміщень	***1120.6.4***				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
страхові послуги	***1120.6.5***		(16,8)		#ДЕЛ/0!		(16,8)		#ДЕЛ/0!	
витрати на придбання і супровід програмного забезпечення, зв'язок і інтернет	***1120.6.6***		(60,0)		#ДЕЛ/0!		(60,0)		#ДЕЛ/0!	
оренда кисневої системи	***1120.6.7***		(26,4)		#ДЕЛ/0!		(26,4)		#ДЕЛ/0!	
витрати на охорону праці та навчання працівників	***1120.6.8***				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
обслуговування ліфтів, послуги охорони, сигналізація	***1120.6.9***		(115,9)		#ДЕЛ/0!		(115,9)		#ДЕЛ/0!	
інше (ХЕЛІСІ)	***1120.6.10***		(208,8)		#ДЕЛ/0!		(208,8)		#ДЕЛ/0!	
Видатки на відрядження	**1120.7**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Виплата пенсій і допомог	**1120.8**	(180,0)	(125,8)	54,20	69,9%	(180,0)	(125,8)	54,20	69,9%	
Інші виплати населенню	**1120.9**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Інші видатки	**1120.10**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Капітальні видатки (НСЗУ)	**1120.11**	**(599,8)**	**(32,2)**	**567,60**	**5,4%**	**(599,8)**	**(32,2)**	**567,60**	**5,4%**	
Капітальне будівництво	**1120.11.1**			0,00	#ДЕЛ/0!			0,00	#ДЕЛ/0!	
придбання (виготовлення) основних засобів	**1120.11.2**			0,00	#ДЕЛ/0!			0,00	#ДЕЛ/0!	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	**1120.11.3**	(599,8)		599,80	0,0%	(599,8)		599,80	0,0%	
капітальний ремонт	**1120.11.4**		(32,2)	(32,2)	#ДЕЛ/0!		(32,2)	(32,2)	#ДЕЛ/0!	
Всього видатки за рахунок платних послуг	**1130**	**(1 650,0)**	**(489,1)**	**1 140,90**	**29,6%**	**(1 650,0)**	**(489,1)**	**1 140,90**	**29,6%**	
Заробітна плата соцпрацівників	**1130.1**	(41,0)	(34,3)	6,70	83,7%	(41,0)	(34,3)	6,70	83,7%	
Нарахування на оплату праці	**1130.2**	(9,0)	(7,5)	1,50	83,3%	(9,0)	(7,5)	1,50	83,3%	
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	**1130.3**	(300,0)	(242,0)	58,00	80,7%	(300,0)	(242,0)	58,00	80,7%	
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	**1130.4**	(200,0)	(16,9)	183,10	8,5%	(200,0)	(16,9)	183,10	8,5%	
Продукти харчування	**1130.5**		-	0,00	#ДЕЛ/0!		-	0,00	#ДЕЛ/0!	
Оплата послуг (крім комунальних)	**1130.6**	(100,0)	(91,6)	8,40	91,6%	(100,0)	(91,6)	8,40	91,6%	
Видатки на відрядження	**1130.7**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Виплата пенсій і допомог	**1130.8**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Інші видатки--ПДВ	**1130.9**	(180,0)	(56,7)	123,30	31,5%	(180,0)	(56,7)	123,30	31,5%	
Капітальні видатки (за рахунок платних послуг)	**1130.10**	**(800,0)**	**(40,1)**	**759,90**	**5,0%**	**(800,0)**	**(40,1)**	**759,90**	**5,0%**	
придбання обладнання	**1130.10.1**	(500,0)	(22,1)	477,90	4,4%	(500,0)	(22,1)	477,90	4,4%	глибинний насос
капітальний ремонт інших об'єктів	**1130.10.2**	(300,0)	(18,0)	282,00	6,0%	(300,0)	(18,0)	282,00	6,0%	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	**1130.10.3**			0,00	#ДЕЛ/0!			0,00	#ДЕЛ/0!	
інші операційні витрати	**1130.14**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
					#ДЕЛ/0!				**#ДЕЛ/0!**	
Витрати на комунальних послуг та енергоносіїв	**1150**	**(20,0)**	**-**	**-20,00**	**0,0%**	**(20,0)**	**0,00**	**-20,00**	**0,0%**	
витрати на теплопостачання	***1150.1***			0,00	#ДЕЛ/0!			0,00	#ДЕЛ/0!	
витрати на водопостачання та водовідведення	***1150.2***			0,00	#ДЕЛ/0!			0,00	#ДЕЛ/0!	
витрати на електроенергії	***1150.3***	(10,0)	-	10,00	0,0%	(10,0)	0,00	10,00	0,0%	
витрати на природного газу	***1150.4***	(10,0)	-	10,00	0,0%	(10,0)	0,00	10,00	0,0%	
витрати на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	***1150.5***			0,00	#ДЕЛ/0!			0,00	#ДЕЛ/0!	
Капітальні видатки (місцевого бюджету)	**1160**	**-**	**-**	**0,00**	**#ДЕЛ/0!**	**-**	**0,00**	**0,00**	**#ДЕЛ/0!**	

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (I квартал 2026року)				Звітний період наростаючим пудсумком з початку року				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
		план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	
1	3	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Придбання основних засобів	***1160.1***			0,00	#ДЕЛ/0!			0,00	#ДЕЛ/0!	
Капітальний ремонт, реконструкція та реставрація	***1160.2***				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Капітальне будівництво	***1160.3***				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Залишок коштів на кінець звітного періоду (НСЗУ)	**1170**		675,5	-675,50	#ДЕЛ/0!		675,50	-675,50	#ДЕЛ/0!	
Залишок коштів на кінець звітного періоду (від Інших доходів)	**1180**		174,4	174,40	#ДЕЛ/0!		174,40	174,40	#ДЕЛ/0!	

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (I квартал 2026року)				Звітний період наростаючим пудсумком з початку року				Пояснення та обгрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
		план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	
1	3	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Резервний фонд (не менше 5% від сукупного доходу підприємства)	**1200**			**0,00**	**#ДЕЛ/0!**			**0,00**	**#ДЕЛ/0!**	
Усього доходів	**1210**	**48 255,5**	**47 913,3**	**(342,2)**	**99,3%**	**48 255,50**	**47 913,30**	**(342,2)**	**99,3%**	
Усього видатків	**1220**	**(48 981,7)**	**(47 235,0)**	**(1 746,7)**	**96,4%**	**(48 981,7)**	**(47 235,0)**	**(1 746,7)**	**96,4%**	
Фінансовий результат	**1230**		**678,3**	**0,00**	**#ДЕЛ/0!**		**678,30**	**0,00**	**#ДЕЛ/0!**	
II. Розрахунки з бюджетом	**2000**	**13 644,00**	**13 511,30**	**0,00**	**99,0%**	**13 644,00**	**13 511,30**	**0,00**	**99,0%**	
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) (ПДФО- д/б---36)	**2010**	2 019,50	1 903,90		**94,3%**	2 019,50	1 903,90		**94,3%**	
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)-64 %	**2020**	3 592,00	3 384,70		**94,2%**	3 592,00	3 384,70		**94,2%**	
Інші податки, збори та платежі на користь держави (ССВ)	**2030**	6 382,50	6 751,80		**105,8%**	6 382,50	6 751,80		**105,8%**	
Інші податки, збори та платежі на користь держави (військовий збір)	**2030.1**	1 650,00	1 470,90		**89,1%**	1 650,00	1 470,90		**89,1%**	
Податкова заборгованість	**2040**				**#ДЕЛ/0!**				**#ДЕЛ/0!**	
III. Інвестиційна діяльність	**3000**	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	**3010**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	**3020**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	**3030**	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	
капітальне будівництво	**3030.1**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
придбання (виготовлення) основних засобів	**3030.2**	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	**3030.3**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
придбання (створення) нематеріальних активів	**3030.4**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	**3030.5**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
капітальний ремонт	**3030.6**	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	
Гранти від міжнародних організацій	**3040**	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	
IV. Вартість основних засобів (балансова вартість)	**4000**	**78 392,00**			0,0%	78 392,00			0,0%	
V. Фінансова діяльність підприємства	**5000**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	**5010**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
кредити	**5010.1**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
позики	**5010.2**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
депозити	**5010.3**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Інші надходження	**5020**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	**5030**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
кредити	**5030.1**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
позики	**5030.2**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
депозити	**5030.3**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Інші витрати	**5040**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
VI. Коефіцієнтний аналіз	**6000**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Валова рентабельність	**6010**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації	**6020**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	**6030**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Коефіцієнт зносу основних засобів	**6040**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (І квартал 2026року)				Звітний період наростаючим пудсумком з початку року				Пояснення та обгрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
		план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	план	факт	відхилення, +/-	відхилення, %	
1	3	3	4	5	6	7	8	9	10	11
VII. Звіт про фінансовий стан	**7000**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Необоротні активи	**7010**	75 322,70	75 220,00		99,9%	75 322,70	75 220,00		99,9%	
Оборотні активи	**7020**	10 564,30	10 619,10		100,5%	10 564,30	10 619,10		100,5%	
Усього активи	**7030**	85 887,00	85 839,10		99,9%	85 887,00	85 839,10		99,9%	
Дебіторська заборгованість	**7040**	320,00	329,80		103,1%	320,00	329,80		103,1%	
Кредиторська заборгованість	**7050**	9 450,00	9 953,10		105,3%	9 450,00	9 953,10		105,3%	
VIII. Дані про персонал та оплата праці	**8000**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Кількість штатних працівників, у т.ч.:	**8010**	**626,00**	**602,00**	**-24,00**	**96,2%**	**626,00**	**602,00**	**-24,00**	**96,2%**	
Керівники	**8010.1**	4,00	4,00	0,00	100,0%	4,00	4,00	0,00	100,0%	
Керівники структурних підрозділів	**8010.2**	11,00	11,00	0,00	100,0%	11,00	11,00	0,00	100,0%	
Лікарі	**8010.3**	143,00	126,00	-17,00	88,1%	143,00	126,00	-17,00	88,1%	
Середній медичний персонал	**8010.5**	273,00	268,00	-5,00	98,2%	273,00	268,00	-5,00	98,2%	
Молодший медичний персонал	**8010.6**	114,00	113,00	-1,00	99,1%	114,00	113,00	-1,00	99,1%	
Інший персонал	**8010.7**	81,00	80,00	-1,00	98,8%	81,00	80,00	-1,00	98,8%	
Фонд оплати праці, у т.ч.:	**8020**	**31 019,00**	**29 620,20**	**0,00**	**95,5%**	**31 019,00**	**29 620,20**	**0,00**	**95,5%**	
Керівники	**8020.1**	408,50	402,00	-6,50	98,4%	408,50	402,00	-6,50	98,4%	
Керівники структурних підрозділів	**8020.2**	865,50	860,00	-5,50	99,4%	865,50	860,00	-5,50	99,4%	
Лікарі	**8020.3**	8 945,00	8 045,00	-900,00	89,9%	8 945,00	8 045,00	-900,00	89,9%	
Середній медичний персонал	**8020.5**	12 950,00	12 635,00	-315,00	97,6%	12 950,00	12 635,00	-315,00	97,6%	
Молодший медичний персонал	**8020.6**	4 350,00	4 214,20	-135,80	96,9%	4 350,00	4 214,20	-135,80	96,9%	
Інший персонал	**8020.7**	3 500,00	3 464,00	-36,00	99,0%	3 500,00	3 464,00	-36,00	99,0%	
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч	**8030**	16,52	16,40	-0,12	99,3%	16,52	16,40	-0,12	99,3%	
Керівники	**8030.1**	34,04	33,50	-0,54	98,4%	34,04	33,50	-0,54	98,4%	
Керівники структурних підрозділів	**8030.2**	26,23	26,06	-0,17	99,4%	26,23	26,06	-0,17	99,4%	
Лікарі	**8030.3**	20,85	21,28	0,43	102,1%	20,85	21,28	0,43	102,1%	
Середній медичний персонал	**8030.5**	15,81	15,72	-0,10	99,4%	15,81	15,72	-0,10	99,4%	
Молодший медичний персонал	**8030.6**	12,72	12,43	-0,29	97,7%	12,72	12,43	-0,29	97,7%	
Інший персонал	**8030.7**	14,40	14,43	0,03	100,2%	14,40	14,43	0,03	100,2%	
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч.:	**8040**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Керівники структурних підрозділів	**8040.1**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Керівники	**8040.2**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Лікарі	**8040.3**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Адміністративно-управлінський персонал	**8040.4**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Середній медичний персонал	**8040.5**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Молодший медичний персонал	**8040.6**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	
Інший персонал	**8040.7**				#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	

Директор КНП "Косівська ЦРЛ" **Іван ФАЗАН**

Комунальне некомерційне підприємство «Косівська центральна районна лікарня» Косівської міської ради Косівського району Івано-Франківської області * 01993546 * Україна *