



**ХЕРСОНСЬКА МІСЬКА ВІЙСЬКОВА АДМІНІСТРАЦІЯ
ХЕРСОНСЬКОГО РАЙОНУ ХЕРСОНСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**РОЗПОРЯДЖЕННЯ
НАЧАЛЬНИКА ХЕРСОНСЬКОЇ МІСЬКОЇ
ВІЙСЬКОВОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
ХЕРСОНСЬКОГО РАЙОНУ ХЕРСОНСЬКОЇ ОБЛАСТІ
м. Херсон**

05.11.2025

№ 9092

Про затвердження фінансового плану
комунального некомерційного
підприємства «Херсонська міська
стоматологічна поліклініка»
Херсонської міської ради на 2025 рік

З метою посилення ефективності управління підприємствами охорони здоров'я комунальної власності Херсонської міської територіальної громади, відповідно до Тимчасового порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності Херсонської міської територіальної громади, затвердженого розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 09.06.2023 № 270р, Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» (зі змінами), статей 4, 9, 10 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», постанови Верховної Ради України від 03.11.2022 № 2706-ІХ «Про здійснення начальниками військових адміністрацій населених пунктів у Бериславському, Генічеському, Каховському, Скадовському, Херсонському районах Херсонської області повноважень, передбачених частиною другою статті 10 Закону України "Про правовий режим воєнного стану"», Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами, затвердженими відповідними законами України), розпорядження Президента України від 03.06.2025 № 76/2025-рп «Про призначення Я. Шанька начальником Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області», керуючись пунктом 8 частини сьомої статті 15 Закону України «Про правовий режим воєнного стану»:

1. Затвердити фінансовий план комунального некомерційного підприємства «Херсонська міська стоматологічна поліклініка» Херсонської міської ради на 2025 рік (додається).

2. Управлінню охорони здоров'я міської ради (КУЛІНІЧ С.) довести це розпорядження до відома керівника зазначеного підприємства.

3. Департаменту інформаційних технологій міської ради (ЗАРУБА І.) оприлюднити розпорядження на офіційному сайті Херсонської міської ради та її виконавчих органів.

4. Відповідальність за виконання цього розпорядження покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради, згідно з розподілом обов'язків, та керівника комунального некомерційного підприємства «Херсонська міська стоматологічна поліклініка» Херсонської міської ради.

5. Контроль за виконанням розпорядження залишаю за собою.

Начальник Херсонської міської
військової адміністрації



Ярослав ШАНЬКО

Фінансовий план підприємства на 2025 рік

Комунальне некомерційне підприємство "Херсонська міська стоматологічна поліклініка" Херсонської міської ради

	Код рядка	Факт минулого року 2023 рік	Фінансовий план (факт) 2024 рік	Плановий рік (усього) 2025 рік	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Формування фінансових результатів								
Доходи								
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	16421,9	25826,4	45027,4	6543,3	10708,8	13924,5	13850,8
Податок на додану вартість	002	-	-	-	-	-	-	-
Акцизний збір	003	-	-	-	-	-	-	-
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004	-	-	-	-	-	-	-
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005	-	-	-	-	-	-	-
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у т.ч.:	006	16421,9	25 826,4	45027,4	6543,3	10708,8	13924,5	13850,8
- доходи за Програмою медичних гарантій (спеціалізована медична допомога) НСЗУ	006/1	-	1648,9	11674,5	701,1	3004,8	4992,6	2976,0
- дохід від надання платних послуг	006/2	16421,9	24177,6	33352,9	5842,2	7704,0	8931,9	10874,8
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007	4357,9	8626,8	4753,6	675,3	551,1	3036,8	490,4
Податок на додану вартість	007/1	-	-	-	-	-	-	-
- доходи від місцевого бюджету за місцевими програмами, включаючи бюджет розвитку та бюджет розвитку за рахунок коштів державного бюджету, в тому числі:	007/2	398,0	1501,6	4753,6	675,3	551,1	3036,8	490,4
<i>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, поточні видатки (придбання палива, обладнання та устаткування)</i>	007/2/1	298,8	977,8	635,8	282,4	158,2	97,6	97,6
<i>Фінансування послуг окремим категоріям дорослого та дитячого населення "Міська програма надання стоматологічних послуг окремим категоріям дорослого та дитячого населення Херсонської територіальної громади Херсонського району Херсонської області на 2023-2024 роки", "Міська програма надання стоматологічних послуг окремим категоріям дорослого та дитячого населення Херсонської міської територіальної громади на 2025 рік"</i>	007/2/3	99,2	523,8	1571,4	392,9	392,9	392,8	392,8
<i>Фінансування видатків на погашення штрафних санкцій, пені та кредиторської заборгованості із заробітної плати з нарахуваннями за 2022-2023 роки по реорганізованому КНП «Херсонська міська дитяча стоматологічна поліклініка»</i>	007/2/4	-	-	2 546,4	-	-	2 546,4	-
- кошти з бюджету (капітальні видатки)	007/3	3959,9	7125,2	-	-	-	-	-
<i>Стоматологічне обладнання та устаткування</i>	007/3/1	3959,9	7125,2	-	-	-	-	-
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008	-	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009	-	-	155,1	38,8	38,8	38,8	38,7
<i>Фінансування послуг окремим категоріям дорослого та дитячого населення «Комплексна програма надання ургентної стоматологічної допомоги окремим категоріям дорослого та дитячого населення Чорнобівської сільської територіальної громади Херсонського району Херсонської області на 2025 рік»</i>	009/1	-	-	155,1	38,8	38,8	38,8	38,7
Інші доходи (розшифрувати)	010	276,8	377,9	-	-	-	-	-
благодійна негрошова допомога (гуманітарна допомога від юр. та фіз осіб)	010/1	276,8	377,90	-	-	-	-	-
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів	012	21056,6	34831,2	49936,1	7257,4	11298,7	17000,1	14379,9
Витрати								
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	10116,7	14206,9	33538,4	3808,5	7864,8	10863,0	11002,1
- витрати на оплату праці	013/1	6232,6	9373,0	20039,0	2310,0	4854,8	6423,9	6450,3
- відрахування на соціальні заходи	013/2	1413,6	2214,5	4413,8	490,5	1016,0	1379,3	1528,0
- предмети, матеріали та інвентар, у т.ч	013/3	391,0	86,3	479,8	94,7	95,7	186,4	103,0
- медикаменти, медичні вироби та перев'язувальні матеріали	013/4	1471,6	1588,0	6000,6	473,0	1587,5	2178,7	1761,4
- витрати на послуги (крім комунальних)	013/5	214,6	351,1	499,8	25,0	25,0	302,2	147,6
- оплата теплопостачання	013/6	139,8	241,4	783,3	187,9	77,1	0,0	518,3
- оплата водопостачання і водовідведення	013/7	19,9	22,0	189,4	18,6	18,6	76,0	76,2
- оплата електроенергії	013/8	233,6	330,6	1132,7	208,8	190,1	316,5	417,3

	Код рядка	Факт минулого року 2023 рік	Фінансовий план (факт) 2024 рік	Плановий рік (усього) 2025 рік	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	4305,7	5061,0	12508,9	3158,3	3143,3	3170,1	3037,2
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	239,3	200,8	625,3	156,3	156,3	156,3	156,4
витрати на оплату праці	014/1/1	164,4	87,6	247,4	61,8	62,0	61,8	61,8
відрахування на соціальні заходи	014/1/2	36,0	19,3	54,5	13,6	13,6	13,6	13,7
-матеріальні витрати (предмети, матеріали, інвентар)	014/1/3	38,9	45,9	149,4	37,4	37,4	37,4	37,2
-поточний ремонт автотранспорту	014/1/4	-	48,0	174,0	43,5	43,5	43,5	43,5
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	4066,4	4860,2	11883,6	3002,0	2987,0	3013,8	2880,8
-витрати на оплату праці	014/5/1	3122,5	3824,2	9203,3	2349,0	2338,1	2288,4	2227,8
-відрахування на соціальні заходи	014/5/2	706,0	841,4	2027,1	517,4	514,9	504,0	490,8
виплата пенсій і допомоги	014/5/3	70,2	50,0	58,2	14,5	14,4	14,9	14,4
-предмети, матеріали та інвентар	014/5/4	68,4	55,5	284,0	72,0	71,0	71,0	70,0
-оплата послуг (крім комунальних)	014/5/5	94,2	82,1	304,0	47,3	46,8	133,8	76,1
-інші витрати (адмінзбори тощо)	014/5/9	5,1	7,0	7,0	1,8	1,8	1,7	1,7
Витрати на збут (розшифрувати)	015	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	840,0	1363,0	1162,4	290,6	290,6	290,6	290,6
-амортизація основних засобів і нематеріальних активів	016/5	840,0	1363,0	1162,4	290,6	290,6	290,6	290,6
Фінансові витрати (розшифрувати)	017	-	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	019	4007,9	7125,2	180,00	-	-	130,0	50,0
- придбання обладнання та інших необоротних матеріальних активів (бюджет розвитку)	019/1	3 959,9	7 125,2	-	-	-	-	-
-придбання обладнання і предметів довгострокового користування (власні надходження)	019/2	48,0	-	180,0	-	-	130,0	50,0
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	-	-	-	-	-	-	-
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021	-	-	2 546,4	-	-	2 546,4	-
-кредиторська заборгованість по заробітній платі за 2022-2023 р.р.	021/1	-	-	1 380,4	-	-	1 380,4	-
-кредиторська заборгованість по нарахуванню на оплату праці за 2022-2023 р.р.	021/2	-	-	531,1	-	-	531,1	-
-інші поточні видатки (погашення штрафних санкцій та пені по реорганізації КНП "Херсонська міська дитяча стоматологічна поліклініка")	021/3	-	-	634,9	-	-	634,9	-
Усього витрати	022	19270,3	27756,1	49936,1	7257,4	11298,7	17000,1	14379,9
Резервний фонд	023	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові результати діяльності		1786,3	7 075,1	-	-	-	-	-
II. Розрахунки з бюджетом								
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету,	029	1513,6	3363,3	5632,9	900,8	1383,1	1674,2	1674,8
у тому числі:		-	-	-	-	-	-	-
податок на прибуток	029/1	-	-	-	-	-	-	-
акцизний збір	029/2	-	-	-	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	029/3	-	-	-	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	029/4	-	-	-	-	-	-	-
рентні платежі	029/5	-	-	-	-	-	-	-
ресурсні платежі	029/6	-	-	-	-	-	-	-
інші податки, у тому числі (розшифрувати):	029/7	1 513,6	3 363,3	5632,9	900,8	1 383,1	1 674,2	1 674,8
-земельний податок	029/7/1	-	-	-	-	-	-	-
-екологічний податок	029/7/2	-	-	-	-	-	-	-
-ПДФО	029/7/3	1397,1	3 104,6	5308,1	849,7	1305,9	1579,3	1573,2
-військовий збір	029/7/4	116,5	258,7	324,8	51,1	77,2	94,8	101,6
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	030	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	030/1	-	-	-	-	-	-	-
до державних цільових фондів	030/2	-	-	-	-	-	-	-
неустойки (штрафи, пені)	030/3	-	-	-	-	-	-	-
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	031	2 155,6	3 794,5	6495,4	1 021,5	1 544,5	1 896,9	2 032,5
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	031/1	2155,6	3 794,5	6495,4	1 021,5	1 544,5	1 896,9	2 032,5
внески до фондів соціального страхування	031/2	-	-	-	-	-	-	-
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	032	-	-	-	-	-	-	-
місцеві податки та збори	032/1	-	-	-	-	-	-	-
інші платежі (розшифрувати)	032/2	-	-	-	-	-	-	-
III. Інвестиційна діяльність								
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	033	3 959,9	7 125,2	-	-	-	-	-

1	Код рядка	Факт минулого року 2024 рік	Фінансовий план 2025 рік	Плановий рік (усього) 2026 рік	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
2	3	4	5	6	7	8	9	
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	033/1	3959,9	7 125,20	-	-	-	-	-
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	034	-	-	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	034/1	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	034/2	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	034/3	-	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	034/4	-	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	034/5	-	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	034/6	-	-	-	-	-	-	-
вартість основних засобів	035	3959,9	7 125,20	-	-	-	-	-
IV. Фінансова діяльність								
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	036	-	-	-	-	-	-	-
кредити	036/1	-	-	-	-	-	-	-
позики	036/2	-	-	-	-	-	-	-
депозити	036/3	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження	036/4	-	-	-	-	-	-	-
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	037	-	-	-	-	-	-	-
кредити	037/1	-	-	-	-	-	-	-
позики	037/2	-	-	-	-	-	-	-
депозити	037/3	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	037/4	-	-	-	-	-	-	-
V. Коefіцієнтний аналіз								
Валова рентабельність	038	-	-	-	-	-	-	-
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації	039	-	-	-	-	-	-	-
коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	-	-	-	-	-	-	-
Коefіцієнт зносу основних засобів	041	-	-	-	-	-	-	-
VI. Звіт про фінансовий стан								
Необоротні активи	042	16299,1	16 299,10	16299,1	16 299,1	16 299,1	16 299,1	16 299,1
Оборотні активи	043	1210,8	1 370,60	1370,6	1 370,6	1 370,6	1 370,6	1 370,6
Усього активи	044	17 509,9	17 669,7	17 669,7	17 669,7	17 669,7	17 669,7	17 669,7
Дебіторська заборгованість	045	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість	046	-	-	-	-	-	-	-
VII. Дані про персонал та оплату праці								
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч.:	047	74	78	119	119	119	119	119
керівник	047/1	1	1	1	1	1	1	1
лікарі	047/2	16	18	28	28	28	28	28
адміністративно-управлінський персонал	047/3	6	7	8	8	8	8	8
середній медичний персонал	047/4	16	18	38	38	38	38	38
молодший медичний персонал	047/5	12	12	15	15	15	15	15
інший персонал	047/6	23	22	29	29	29	29	29
Фонд оплати праці, у т.ч.:	048	9519,5	16858,7	29489,4	7 372,4	7 372,4	7 372,4	7 372,4
керівник	048/1	321,6	321,6	547,2	136,8	136,8	136,8	136,8
лікарі	048/2	2016,5	3956,4	11264,3	2 816,1	2 816,1	2 816,1	2 816,1
адміністративно-управлінський персонал	048/3	756,7	1538,6	2088,7	522,2	522,2	522,2	522,2
середній медичний персонал	048/4	2016,9	2637,6	4101,1	1 025,3	1 025,3	1 025,3	1 025,3
молодший медичний персонал	048/5	1512,3	2248,4	3916,4	979,1	979,1	979,1	979,1
інший персонал	048/6	2895,5	6156,1	7571,7	1 892,9	1 892,9	1 892,9	1 892,9
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	049	16,1	17,1	25,6	25,6	25,6	25,6	25,6
керівник	049/1	26,8	26,8	45,6	45,6	45,6	45,6	45,6
лікарі	049/2	17,5	18,3	33,5	33,5	33,5	33,5	33,5
адміністративно-управлінський персонал	049/3	15,5	17,2	21,8	21,8	21,8	21,8	21,8
середній медичний персонал	049/4	11,1	12,2	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0
молодший медичний персонал	049/5	10,2	10,6	11,8	11,8	11,8	11,8	11,8
інший персонал	049/6	15,3	17,7	21,8	21,8	21,8	21,8	21,8
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч.:	050	-	-	-	-	-	-	-
керівник	050/1	-	-	-	-	-	-	-
лікарі	050/2	-	-	-	-	-	-	-
адміністративно-управлінський персонал	050/3	-	-	-	-	-	-	-
середній медичний персонал	050/4	-	-	-	-	-	-	-
молодший медичний персонал	050/5	-	-	-	-	-	-	-
інший персонал	050/6	-	-	-	-	-	-	-

Директор

Степан Пилицький

