

УТОЧНЕНИЙ ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА

на 2026 рік

Основні фінансові показники підприємства

Рік	2026	6	
Підприємство : Комунальне некомерційне підприємство «Тернопільська стоматологічна поліклініка» Тернопільської міської ради	за ЄДРПОУ	42809560	
Організаційно-правова форма: комунальне підприємство	за КОПФІ	150	
Територія : Тернопільська міська ТГ	за КОАТУ	6110100000	
Орган державного управління: Тернопільська міська рада	за СПОДУ		
Галузь: охорона здоров'я	за ЗКГНГ		
Вид економічної діяльності: стоматологічна практика	за КВЕД	86.23	
Одиниці виміру: тис. гривень			
Форма власності: комунальна			
Чисельність працівників - 110			
Р.Шухевича, 10			
Телефон 52 -48 -12			
Прізвище та ініціали керівника	Нишота А.Ю.		

Найменування показників	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік 2026	У тому числі за кварталами			
					I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Формування прибутку підприємства								
ДОХОДИ								
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	19 123,5	19 630,0	20 840,6	5 254,7	6 007,8	4 789,0	4 789,1
Податок на додану вартість	002	65,6	62,4	57,0	15,2	15,8	13,0	13,0
Акцизний збір	003							
Інші непрямі податки (розрахування)	004							
Інші вирахування з доходу (розрахування)	005							
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг (розрахування))	006	19 057,9	19 567,6	20 783,6	5 239,5	5 992,0	4 776,0	4 776,1
Стажування лікарів - інтернів		383,8	319,5	335,5	90,0	92,5	76,5	76,5
Стоматологічна допомога		9 758,9	9 350,0	10 450,0	2 750,0	3 300,0	2 200,0	2 200,0
Зубопротезування-всього, з них:		8 915,2	9 898,1	9 998,1	2 399,5	2 599,5	2 499,5	2 499,6
- безкоштовне зубопротезування пільгових категорій населення		5 490,0	6 448,1	6 448,1	1 612,0	1 612,0	1 612,0	1 612,1
- зубопротезування громадян, що постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС		540,0	550,0	550,0	137,5	137,5	137,5	137,5
зубопротезування пільгових категорій населення (кошти інших територіальних громад)								
- платні послуги населенню		2 885,2	2 900,0	3 000,0	650,0	850,0	750,0	750,0
Інші операційні доходи, в т.ч.:	007	14 987,8	13 878,8	13 879,3	3 050,9	3 642,6	3 379,3	3 806,5
Кошти місцевого бюджету		6 065,5	5 772,5	5 772,5	1 412,8	1 486,0	1 223,2	1 650,5
Кошти НСЗУ		8 903,9	8 100,8	8 100,8	1 637,1	2 154,6	2 154,6	2 154,5
Кошти від оренди								
Інші фінансові доходи (благодійні внески)								
Інші фінансові доходи (відсотки по депозитах банку)		8,9						
Інші фінансові доходи (здача металобрухту, фіксажу, литва)		9,5	5,5	6,0	1,0	2,0	1,5	1,5
Доход від участі в капіталі	008							
Інші фінансові доходи	009							
Інші доходи (дохід від цільового фінансування в сумі амортизації)	010	917,5	988,0	988,7	247,0	247,7	247,0	247,0
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011							
Усього доходів	012	34 963,2	34 434,4	35 651,6	8 537,4	9 882,3	8 402,3	8 829,6
Залишок коштів на початок звітного періоду				2 555,0	2 555,0	1 758,7	1 759,4	1 175,5
Залишок коштів на кінець звітного періоду					1 758,7	1 759,4	1 175,5	700,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	013	26 818,1	29 511,2	30 026,9	7 498,6	7 976,5	7 180,4	7 371,4
Адміністративні витрати, усього, у т.ч.:	014	1 704,1	3 731,7	3 731,7	940,4	919,9	919,9	951,5
витрати пов'язані із використанням службових автомобілів	014/1							
витрати на консалтингові послуги	014/2							
витрати на страхові послуги	014/3	74,1	52,1	52,1	20,5			31,6
витрати на аудиторські послуги	014/4							
Інші адміністративні витрати	014/5	1 630,0	3 679,6	3 679,6	919,9	919,9	919,9	919,9
Витрати на збут	015							

Інші операційні витрати (капітальні видатки)(Розшифровка в Таблиці 1)	016	5 559,1	3 746,5	3 747,2	894,7	985,2	885,9	981,4
Амортизація	016	917,5	988,0	988,7	247,0	247,7	247,0	247,0
Податок на додану вартість	016/1	65,6	62,4	57,0	15,2	15,8	13,0	13,0
Фінансові витрати	017							
Втрати від участі в капіталі	018							
Інші витрати (податок на землю)	019							
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020							
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021							
Усього витрати	022	34 081,3	36 989,4	37 505,8	9 333,7	9 881,6	8 986,2	9 304,3
Фінансові результати діяльності:								
Валовий прибуток (збиток)	023							
Фінансовий результат від операційної діяльності	024							
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025							
Частка меншості	026							
Чистий прибуток (збиток), у т.ч.:	027							
Прибуток	027/1							
Збиток	027/2							
II. Розподіл чистого прибутку								
Відрахування частини чистого прибутку до державного бюджету:	028							
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	028/1							
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі	028/2							
Відрахування до фонду на виплату дивідендів:								
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, за нормативами, установленними в поточному році за результатами фінансово-господарської діяльності за минулий рік	029							
у тому числі на державну частку	029/1							
Довідково: Відрахування до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, за нормативами, установленними в поточному році від чистого прибутку планового року	030	x	x	x	x	x	x	x
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	031							
Розвиток виробництва	032							
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1							
Резервний фонд	033							
Інші фонди (розшифрувати)	034							
Інші цілі (розшифрувати)	035							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	036							
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів								
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:	037							
податок на прибуток	037/1							
акцизний збір	037/2							
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	037/3	65,6	54,2	57,0	15,2	15,8	13,0	13,0
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	037/4							
рентні платежі	037/5							
ресурсні платежі	037/6							
інші податки(земельний податок)	037/7							
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	037/7/1							
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами	037/7/2							
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038							
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету до державних цільових фондів	038/1							
неустойки (штрафи, пені)	038/2							
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	4 004,1	4 523,0	4 611,0	1 125,5	1 224,1	1 125,5	1 135,9
внески до Пенсійного фонду України	039/1							
внески до фондів соціального страхування	039/2	4 004,1	4 523,0	4 611,0	1 125,5	1 224,1	1 125,5	1 135,9
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040							
місцеві податки та збори	040/1	0,1	3,0	3,0	1,0	1,0		1,0
інші платежі	040/2							

Таблиця 1

Елементи витрат

Найменування показників	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий 2025 рік (усього)	У тому числі			
					I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
Матеріальні витрати (сума р з 001/1 до 001/2) у т.ч.:	001	5893,9	8088,0	8115,7	2179,6	2090,3	1840,7	2005,1
витрати на сировину й основні матеріали	001/1	4891,2	7070,8	7070,8	1829,3	1766,7	1673,5	1781,3
витрати на паливо та енергію	001/2	1002,7	1017,2	1044,9	350,3	303,6	167,2	223,8
Витрати на оплату праці	002	18560,9	20559,0	20959,0	5115,7	5563,7	5115,9	5163,7
Відрахування на соціальні заходи	003	4067,4	4595,9	4683,9	1143,7	1242,4	1143,7	1154,1
Інші операційні витрати	004	5559,1	3746,5	3747,2	894,7	985,2	885,9	981,4
Операційні витрати усього (сума р з 001 до 005)	005	34081,3	36989,4	37505,8	9333,7	9881,6	8986,2	9304,3

Директор

Головний бухгалтер



А.Нищета

М.Півцьо

**ПОЯСНЕННЯ ДО УТЧНЕНОГО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА
"ТЕРНОПІЛЬСЬКА СТОМАТОЛОГІЧНА ПОЛІКЛІНІКА"**

Тернопільської міської ради

на 2026 рік

**На 2026 рік по КНП "ТСП" ТМР заплановано надходження коштів на суму
35651,6**

тис.грн				
№ з/п	Найменування послуги	уточнений фінансовий план на 2026р. рішенням ВК від 08.04.26р. №461	фінансовий план на 2026р.	відхилення
Послуги , які надаються згідно з функціональними повноваженнями державними і комунальними закладами охорони здоров'я		19567,6	20783,6	1216,0
1	Стажування лікарів-інтернів:	319,5	335,5	16,0
2	Стоматологічна допомога (надається госпрозрахунковими відділеннями)	9350,0	10450,0	1100,0
3	Зубопротезування-ВСЬОГО, з них:	9898,1	9998,1	100,0
	- безкоштовне зубопротезування пільгових категорій населення (кошти міського бюджету)	6448,1	6448,1	0,0
	-зубопротезування громадян, що постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС (кошти управління соціальної політики ТМР)	550,0	550,0	0,0
	-платні послуги населенню	2900,0	3000,0	100,0
Інші операційні доходи		14866,8	14868,0	1,2
1. Кошти місцевого бюджету		5772,5	5772,5	0,0
2. Кошти НСЗУ		8100,8	8100,8	0,0
4. Інші фінансові доходи (благодійні внески)		0,0	0,0	0,0
5. Інші фінансові доходи (% по депозитах банку)		0,0	0,0	0,0
6. Інші фінансові доходи (здача металобрухту, фіксажу, литво)		5,5	6,0	0,5
7. Дохід від цільового фінансування в сумі амортизації		988,0	988,7	0,7
Всього		34434,4	35651,6	1217,2

Залишок коштів на початок звітного періоду

2555,0

Розшифрування статей витрат:

тис.грн				
№ з/п	Найменування послуги	уточнений фінансовий план на 2026р.рішенням ВК від 08.04.2026р №461	фінансовий план на 2026р.	відхилення
1	Заробітна плата працівників	20 559,0	20 959,0	400,0
2	Нарахування на зарплату	4 523,0	4 611,0	88,0
3	Витрати на матеріали, обладнання, інвентар:	1 396,2	1 396,2	0,0

	- придбання канцелярського, письмового приладдя, конвертів, марок для відправки службової кореспонденції	105,0	105,0	0,0
	- передплата періодичних, довідкових, інформаційних видань, придбання та виготовлення бухгалтерських, статистичних бланків	20,0	20,0	0,0
	- придбання миючих засобів	200,0	200,0	0,0
	- паливо-мастильні матеріали	250,0	250,0	0,0
	- придбання комплектувальних виробів і деталей для ремонту всіх видів обладнання та транспортних засобів	50,0	50,0	0,0
	- видатки на придбання матеріалів та інвентарю для господарської діяльності	751,2	751,2	0,0
	- м'який інвентар	20,0	20,0	0,0
4	Витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали: Медикаменти, інструментарій та стоматологічні матеріали	5 674,6	5 674,6	0,0
5	Оплата послуг (крім комунальних):	2 587,2	2 587,2	0,0
1	послуги по експлуатації та технічному обслуговуванні транспортних засобів	440,0	440,0	0,0
2	перевірка засобів вимірювальної техніки (РРО)	15,0	15,0	0,0
3	інформаційно-консультативні послуги з супроводження програмного забезпечення	183,0	183,0	0,0
4	послуги з оренди обладнання	330,0	330,0	0,0
5	послуги -поводження з відходами	45,0	45,0	0,0
6	технічне обслуговування ліфта	45,0	45,0	0,0
7	оплата всіх банківських послуг	75,0	75,0	0,0
8	видатки за послуги перезарядки картриджів	40,0	40,0	0,0
9	оплата послуг зв'язку	45,0	45,0	0,0
10	послуга інтернет провайдерів	35,0	35,0	0,0
11	послуги з поточного ремонту та технічного обслуговування будівель та споруд	480,0	480,0	0,0
12	бактеріологічний контроль інструментів	30,0	30,0	0,0
13	інші послуги	666,1	666,1	0,0
14	ремонт обладнання	0,0	0,0	
15	метало-захисне покриття ортопед. виробів	55,0	55,0	0,0
16	прання білизни	8,0	8,0	0,0
17	перевірка знань	40,0	40,0	0,0
18	страхування	55,1	55,1	0,0
6	Видатки на відрядження	72,0	72,0	0,0
7	Оплата комнальних послуг та енергоносіїв	1113,5	1141,2	27,7
7	Оплата послуг з водопостачання та водовідведення	72,0	72,0	0,0
8	Оплата за електроенергію	669,3	697,0	27,7
9	Оплата природного газу	347,9	347,9	0,0
10	Оплата інших послуг	24,3	24,3	0,0
11	Виплата пільгової пенсії	72,9	72,9	0,0
12	Інші видатки (податок на забруднення)	3,0	3,0	0,0
13	Капітальні видатки:	0,0	0,0	0,0
	- капітальний ремонт	0,0	0,0	0,0
	- придбання обладнання		0,0	0,0
14	Амортизація	988,0	988,7	0,7
Разом витрати:		36 989,4	37 505,8	516,4

Залишок коштів на кінець звітного періоду

700,8

Директор

Головний бухгалтер



А.Ницота

М.Півцьо



УКРАЇНА
ВІДДІЛ ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я ТА МЕДИЧНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ
ТЕРНОПІЛЬСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Комунальне некомерційне підприємство

«Тернопільська стоматологічна поліклініка» Тернопільської міської ради

46002, м. Тернопіль, вул. Романа Шухевича, 10, E-mail: stomatmksp@gmail.com

Телефони: директор (тел.-факс) 52-74-49, секретар 52-48-12

УДКСУ в м. Тернополі., р/р UA778201720344370006000049114; ідентифікаційний код 42809560

Начальнику відділу охорони здоров'я та
медичного забезпечення
Василю ДАНЬЧАКУ

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до уточненого фінансового плану

комунального некомерційного підприємства «Тернопільська
стоматологічна поліклініка» Тернопільської міської ради
на 2026 рік.

Фінансовий план по КНП Тернопільська стоматологічна поліклініка на 2026 рік затверджено рішенням виконавчого комітету від 08.04.2026р №461 в сумі 34434,4 тис. грн..

Доходна частина уточненого фінансового плану на 2026р. складає 35651,6 тис. грн. Відхилення в сумі 1217,2 тис. грн. будуть забезпечені за рахунок надходження коштів від :

- стажування лікарів-інтернів в сумі 16,0 тис. грн.;
- стоматологічна допомога в сумі 1100,0 тис. грн.;
- платні послуги населенню в сумі 100,0 тис. грн.
- інші фінансові доходи (здача металобрухту, фіксажу, литво) в сумі 0,5 тис. грн.;
- дохід від цільового фінансування в сумі амортизації на 0,7 тис. грн..

Керівник установи

(підпис)

Андрій НИЦОТА

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

Марія ПІВЦЬО

(ініціали, прізвище)