

РОЗГЛЯНУТО

(найменування органу, який розглянув фінансовий план)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО

(найменування органу, з яким погоджено фінансовий план)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

Додаток 1  
до Порядку складання, затвердження  
та контролю виконання фінансових планів  
комунальних підприємств  
Білоцерківської міської ради

ЗАТВЕРДЖЕНО  
*Рішенням виконавчого*  
(номер відповідного рішення виконавчого комітету)  
*комітету Білоцерківської*  
*міської ради від 23.12.25/р. 945*

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

Підприємство	КНП БМР "Білоцерківська міська лікарня №2"	Рік	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	01994586
Територія		за КОПФГ	150
Орган державного управління	Управління охорони здоров'я Білоцерківської міської ради	за КАТОТТ	UA32020010010081183
Галузь	Охорона здоров'я		
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	86.10
Одиниця виміру, тис. грн		Стандарти звітності	
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	1050		
Місцезнаходження	вулиця Ігоря Зінча буд.9, м. Біла Церква, Київська область		
Телефон	04563-6-73-12		
Прізвище та ініціали керівника	Олександр ГРУЗИНСЬКИЙ		

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2026 рік**

**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік
1	2	3		5	6
<b>I. Формування фінансових результатів</b>					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	329 851	359 369	383 780	395 640
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(389 758)	(437 303)	(417 263)	(489 214)
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	<b>(59 907)</b>	<b>(77 934)</b>	<b>(33 483)</b>	<b>(93 574)</b>
Адміністративні витрати	1030	(19 137)	(17 130)	(23 861)	(27 135)
Витрати на збут	1060	-	-	(8)	-
Інші операційні доходи	1070	52 514	76 481	60 563	94 894
Інші операційні витрати	1080	(3 815)	(4 617)	(3 957)	(5 285)
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	<b>(30 345)</b>	<b>(23 200)</b>	<b>(746)</b>	<b>(31 100)</b>
EBITDA	1310	<b>(6 080)</b>	<b>8 200</b>	<b>29 516</b>	<b>2 370</b>
<b>Рентабельність EBITDA</b>	5010	<b>(1,8)</b>	<b>2,3</b>	<b>7,7</b>	<b>0,6</b>
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	( )	( )	( )	-
Інші фінансові доходи	1130	( )	( )	( )	-
Фінансові витрати	1140	( )	( )	( )	-
Інші доходи	1150	16 188	23 200	23 110	31 100
Інші витрати	1160	-	-	-	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	<b>(14 157)</b>	-	<b>22 364</b>	-
Витрати з податку на прибуток	1180	( )	( )	( )	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	( )	( )	( )	-
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	<b>(14 157)</b>	-	<b>22 364</b>	-
Прибуток	1201	( )	-	( )	-
Збиток	1202	(14 157)	( )	22 364	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік
1	2	3		5	6

#### II. Розрахунки з бюджетом

<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	2110	<b>112</b>	<b>115</b>	<b>156</b>	<b>160</b>
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	112	115	156	160
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	( )	( )	( )	-
акцизний податок	2114	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)</b>	2120	<b>31 356</b>	<b>34 673</b>	<b>34 711</b>	<b>41 230</b>
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	2130	<b>40 094</b>	<b>51 399</b>	<b>51 132</b>	<b>60 300</b>
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	36 802	41 770	41 464	48 700
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	<b>71 562</b>	<b>86 187</b>	<b>85 999</b>	<b>101 690</b>

#### III. Рух грошових коштів

<b>Залишок коштів на початок періоду</b>	3405	<b>29 527</b>	<b>12 590</b>	<b>10 799</b>	<b>25 293</b>
Цільове фінансування	3030	32 928	57 466	41 955	72 365
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(3 032)	784	32 181	174
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(15 696)	(1 600)	(17 687)	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-
<b>Залишок коштів на кінець періоду</b>	3415	<b>10 799</b>	<b>11 774</b>	<b>25 293</b>	<b>25 467</b>

#### IV. Капітальні інвестиції

Капітальні інвестиції	4000	24 209	50 735	52 693	61 685
-----------------------	------	--------	--------	--------	--------

#### V. Коефіцієнтний аналіз

Рентабельність діяльності	5040	-4,3	0,0	5,8	0,0
Рентабельність активів	5020	-5,0	0,0	7,0	0,0
Рентабельність власного капіталу	5030	-13,8	0,0	18,5	0,0
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,6	0,7	0,6	0,5
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,4	0,4	0,4	0,4

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік
1	2	3		5	6

#### VI. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	232 539	233 095	255 695	274 423
основні засоби	6001	198 607	211 099	225 200	269 423
первісна вартість	6002	327 480	372 892	384 486	462 179
знос	6003	128 873	161 793	159 286	192 756
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	49 824	45 384	65 708	65 882
гроші та їх еквіваленти	6011	10 799	11 774	25 293	25 467
<b>Усього активи</b>	6020	282 363	278 479	321 403	340 305
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	31 275	50 500	31 515	13 000
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	148 458	116 064	169 190	209 907
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6050	179 733	166 564	200 705	222 907
У тому числі державні гранти і субсидії	6060				
У тому числі фінансові запозичення	6070				
<b>Власний капітал</b>	6080	102 630	111 915	120 698	117 398

#### VII. Кредитна політика

Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001				-
короткострокові зобов'язання	7002				-
інші фінансові зобов'язання	7003				-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011				-
короткострокові зобов'язання	7012				-
інші фінансові зобов'язання	7013				-

#### VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці

Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	902	907	926	1 100
директор	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	35	43	47	57
працівники	8003	866	863	878	1 042
<b>Витрати на оплату праці</b>	8010	172 594	189 747	194 051	226 323
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	8020	15 945	17 434	17 463	17 146
директор	8021	89 500	64 583	102 333	104 167
адміністративно-управлінський персонал	8022	31 764	21 924	30 661	28 124
працівники	8023	15 221	17 156	16 660	16 462

Генеральний директор

(посада)



(підпис)

Олександр ГРУЗИНСЬКИЙ

(ініціали, прізвище)



## І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік	У тому числі за кварталами				Покращення та обгрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	329 851	329 369	383 780	395 640	103 980	98 883	98 790	93 985	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(389 758)	(437 303)	(417 263)	(489 214)	(118 814)	(112 861)	(137 241)	(120 298)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(124 523)	(121 789)	(119 943)	(123 939)	(32 390)	(30 637)	(32 102)	(29 090)	
Витрати на паливо	1012	(243)	(295)	(241)	(257)	(63)	(63)	(63)	(63)	
Витрати на електроенергію	1013	(10 852)	(13 464)	(12 916)	(16 052)	(4 209)	(3 731)	(3 525)	(4 357)	
Витрати на оплату праці	1014	(157 851)	(177 659)	(175 530)	(205 836)	(51 546)	(52 547)	(50 197)	(51 546)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(33 866)	(39 085)	(37 784)	(44 254)	(11 082)	(11 298)	(10 792)	(11 082)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(30 793)	(44 825)	(28 264)	(56 031)	(9 049)	(4 010)	(29 807)	(13 165)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(23 887)	(30 800)	(29 721)	(32 550)	(8 000)	(8 160)	(8 200)	(8 250)	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(7 741)	(9 425)	(12 864)	(10 309)	(2 565)	(2 575)	(2 555)	(2 605)	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>(59 907)</b>	<b>(77 934)</b>	<b>(33 483)</b>	<b>(93 574)</b>	<b>(14 834)</b>	<b>(13 976)</b>	<b>(38 451)</b>	<b>(26 313)</b>	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(19 137)	(17 130)	(23 861)	(27 135)	(6 834)	(6 919)	(6 533)	(6 829)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(69)	(100)	(122)	(125)	(45)	(30)	(20)	(30)	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на консалтингові послуги	1033	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на страхові послуги	1034	(5)	(0)	-	(10)	( )	(10)	( )	( )	
витрати на аудиторські послуги	1035	(70)	(100)	(90)	(109)	( )	(100)	( )	( )	
витрати на службові відрадженья	1036	(32)	(30)	(16)	(30)	(5)	(5)	(10)	(10)	
витрати на зв'язок	1037	(67)	(60)	(72)	(89)	(20)	(20)	(20)	(20)	
витрати на оплату праці	1038	(14 415)	(12 088)	(18 319)	(20 183)	(5 054)	(5 153)	(4 922)	(5 054)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(2 843)	(2 659)	(3 577)	(4 349)	(1 087)	(1 108)	(1 058)	(1 087)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(344)	(600)	(505)	(580)	(200)	(220)	(230)	(230)	
витрати на операційну оренду основних засобів та розліт, що мають загальногосподарське призначення	1041	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
організаційно-технічні послуги	1044	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
консультативні та інформаційні послуги	1045	(42)	( )	(38)	(40)	(10)	(10)	(10)	(10)	
юридичні послуги	1046	(160)	(150)	(47)	(120)	(40)	(30)	(50)	-	
послуги з оцінки майна	1047	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	( )	(10)	-	(10)	(5)	(5)	( )	( )	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(49)	(65)	(89)	(65)	(10)	(5)	(40)	(10)	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(1 039)	(1 260)	(986)	(1 152)	(538)	(223)	(193)	(378)	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий результат поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до затвердженого річного доходу/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-
транспортні витрати	1061	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
витрати на зберігання та упаковку	1062	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
витрати на оплату праці	1063	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
відрахування на соціальні заходи	1064	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
витрати на рекламу	1066	( )	( )	(8)	-	( )	( )	( )	( )	-
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	52 514	76 481	60 563	94 894	16 203	14 945	38 236	25 510	-
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	52 514	76 481	60 563	94 894	16 203	14 945	38 236	25 510	-
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(3 815)	(4 617)	(3 937)	(5 285)	(1 435)	(1 250)	(1 232)	(1 368)	-
курсові різниці	1081	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
витрати на благодійну допомогу	1083	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(3 815)	(4 617)	(3 937)	(5 285)	(1 435)	(1 250)	(1 232)	(1 368)	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>(30 345)</b>	<b>(23 200)</b>	<b>(746)</b>	<b>(31 100)</b>	<b>(6 900)</b>	<b>(7 200)</b>	<b>(8 000)</b>	<b>(9 000)</b>	-
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	16 188	23 200	23 110	31 100	6 900	7 200	8 000	9 000	-
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші доходи (розшифрувати)	1152	16 188	23 200	23 110	31 100	6 900	7 200	8 000	9 000	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1161	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
інші витрати (розшифрувати)	1162	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>(14 157)</b>	<b>-</b>	<b>22 364</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-

Найменування показника	Код рядка	Факт міжрічного 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до затвердженого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Витрати з податку на прибуток	1180	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
Дохід з податку на прибуток	1181				-					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190				-					
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>(14 157)</b>	<b>-</b>	<b>22 364</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
прибуток	1201	( )	( )	( )	-					
збиток	1202	(14 157)	( )	22 364	-	( )	( )	( )	( )	
<b>Усього доходів</b>	<b>1210</b>	<b>398 853</b>	<b>459 050</b>	<b>467 453</b>	<b>521 634</b>	<b>127 083</b>	<b>121 030</b>	<b>145 026</b>	<b>128 495</b>	
<b>Усього витрат</b>	<b>1220</b>	<b>(412 710)</b>	<b>(459 050)</b>	<b>(445 089)</b>	<b>(521 634)</b>	<b>(127 083)</b>	<b>(121 030)</b>	<b>(145 026)</b>	<b>(128 495)</b>	
Неконтрольована частка	1230				-					
<b>Розрахунок показника EBITDA</b>										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(30 345)	(23 200)	(746)	(31 100)	(6 900)	(7 200)	(8 000)	(9 000)	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	24 265	31 400	30 262	33 470	8 210	8 330	8 440	8 490	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	-	-	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-	-	-	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	( )	( )	-	-	( )	( )	( )	( )	
<b>EBITDA</b>	<b>1310</b>	<b>(6 080)</b>	<b>8 200</b>	<b>29 516</b>	<b>2 370</b>	<b>1 310</b>	<b>1 130</b>	<b>440</b>	<b>(510)</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	164 064	191 542	175 696	203 266	48 609	41 344	68 385	49 868	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	125 271	121 750	119 943	123 939	32 300	30 537	32 102	29 000	
витрати на паливо та енергію	1402	29 181	13 789	13 157	16 394	4 272	3 794	3 588	4 650	
Витрати на оплату праці	1410	172 594	189 747	194 031	220 323	56 676	57 776	55 195	56 676	
Відрахування на соціальні заходи	1420	36 769	41 744	41 406	45 642	12 196	12 423	11 867	12 186	
Амортизація	1430	24 265	31 400	30 262	33 470	8 210	8 330	8 440	8 490	
Інші операційні витрати	1440	15 018	4 617	3 674	4 913	1 342	1 157	1 139	1 275	
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>412 710</b>	<b>459 050</b>	<b>445 089</b>	<b>521 634</b>	<b>127 083</b>	<b>121 030</b>	<b>145 026</b>	<b>128 495</b>	

Генеральний директор  
(посада)



(підпис)

Олександр ГРУЗИНСЬКИЙ  
(ініціали, прізвище)

## II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Розподіл чистого прибутку</b>									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	93 191	92 465	79 034	101 398	101 398	101 398	101 398	101 398
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-	-	-
комунальними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до місцевого бюджету	2011	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів	2012	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
у тому числі на державну частку	2012/1	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Перенесено з додаткового капіталу	2020				-				
Розвиток виробництва	2030	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Резервний фонд	2040	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Інші фонди (розшифрувати)	2050	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Інші цілі (розшифрувати)	2060	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	79 034	92 465	101 398	101 398	101 398	101 398	101 398	101 398
<b>Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>									
<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2110</b>	<b>112</b>	<b>115</b>	<b>156</b>	<b>160</b>	<b>50</b>	<b>20</b>	<b>30</b>	<b>60</b>
податок на прибуток підприємств	2111				-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	112	115	156	160	50	20	30	60
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	( )	( )	( )	-				
акцизний податок	2114				-				
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115				-				
реєстраційна плата за транспортування	2116				-				
реєстраційна плата за користування надрами	2117				-				
податок на доходи фізичних осіб	2118			-	-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2119				-				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2120</b>	<b>31 356</b>	<b>34 673</b>	<b>34 711</b>	<b>41 230</b>	<b>10 330</b>	<b>10 500</b>	<b>10 100</b>	<b>10 300</b>
податок на доходи фізичних осіб	2121	31 333	34 653	34 681	41 200	10 300	10 500	10 100	10 300
земельний податок	2122	23	20	30	30	30			
орендна плата	2123				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2124				-				
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	<b>40 094</b>	<b>51 399</b>	<b>51 132</b>	<b>60 300</b>	<b>15 100</b>	<b>15 400</b>	<b>14 700</b>	<b>15 100</b>
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131				-				
митні платежі	2132				-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	36 802	41 770	41 464	48 700	12 200	12 400	11 900	12 200
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134	3 292	9 629	9 668	11 600	2 900	3 000	2 800	2 900
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141				-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142				-				
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2140</b>	<b>71 562</b>	<b>86 187</b>	<b>85 999</b>	<b>101 690</b>	<b>25 480</b>	<b>25 920</b>	<b>24 830</b>	<b>25 460</b>

Генеральний директор  
(посада)



(підпис)

Олександр ГРУЗИНСЬКИЙ  
(ініціали, прізвище)

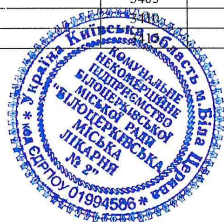


## III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	385 243	422 332	417 734	475 180	103 379	108 362	134 398	129 041
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	344 459	357 369	367 785	394 140	87 285	98 385	98 985	108 985
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3021				-				
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	32 928	57 466	41 955	72 365	13 911	7 316	33 356	17 782
Надходження авансів від покупців і замовників	3040								
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3050	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3051								
позики	3052				-				
облігації	3053				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3060	7 856	7 497	7 994	8 675	2 183	2 161	2 057	2 274
<b>Видатки грошових коштів від операційної діяльності</b>	3100	(388 275)	(421 548)	(385 553)	(475 006)	(103 816)	(109 209)	(136 956)	(125 025)
Розрахунки за продукцією (товари, роботи та послуги)	3110	(162 641)	(186 540)	(162 291)	(196 416)	(34 064)	(38 096)	(69 057)	(55 199)
Розрахунки з оплати праці	3120	(145 121)	(144 208)	(137 566)	(171 910)	(43 073)	(43 815)	(41 948)	(43 074)
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3130	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3131	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
позики	3132	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
облігації	3133	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3140	(75 754)	(86 187)	(81 041)	(101 669)	(25 448)	(26 013)	(24 750)	(25 458)
податок на прибуток підприємств	3141	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
податок на додану вартість	3142	(112)	(115)	(164)	(150)	(40)	(20)	(30)	(60)
акцизний податок	3143	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
ССВ	3144	(38 967)	(41 770)	(38 799)	(48 690)	(12 191)	(12 436)	(11 869)	(12 194)
податок на доходи фізичних осіб	3145	(33 207)	(34 653)	(32 895)	(41 244)	(10 320)	(10 535)	(10 057)	(10 332)
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146	(3 316)	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3146/1	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів на державну частку господарськими товариствами	3146/2	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
інші платежі (розшифрувати)	3150	(152)	(9 649)	(9 183)	(11 585)	(2 897)	(3 022)	(2 794)	(2 872)
Повернення коштів до бюджету	3160	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Інші витрати (розшифрувати)	3170	(4 759)	(4 613)	(4 655)	(5 011)	(1 231)	(1 285)	(1 201)	(1 294)
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	(3 032)	784	32 181	174	(437)	(847)	(2 558)	4 016

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	8 513	50 735	35 006	61 685	4 200	34 485	23 000	-
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210	-	-	-	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації необоротних активів	3220	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати) <i>(з бюджету)</i>	3240	8 513	50 735	35 006	61 685	4 200	34 485	23 000	-
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(24 209)	(52 335)	(52 693)	(61 685)	(4 200)	(34 485)	(23 000)	-
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3260	(9 963)	(25 450)	(42 326)	(13 600)	-	(8 600)	(5 000)	-
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3265	-	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Придбання акцій та облігацій	3275	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Інші витрати (розшифрувати)	3280	(14 246)	(26 885)	(10 367)	(48 085)	(4 200)	(25 885)	(18 000)	( )
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(15 696)	(1 600)	(17 687)	-	-	-	-	-
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3320	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3321	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3322	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3323	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3340	-	-	-	-	-	-	-	-
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3345	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3350	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3360	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3361	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
позики	3362	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
облігації	3363	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Сплата дивідендів	3370	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Інші витрати (розшифрувати)	3380	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий грошовий потік	3400	(18 728)	(816)	14 494	174	(437)	(847)	(2 558)	4 016
Залишок коштів на початок періоду	3405	29 527	12 590	10 799	25 293	25 293	24 856	24 009	21 451
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів									
Залишок коштів на кінець періоду		10 799	11 774	25 293	25 467	24 856	24 009	21 451	25 467

Генеральний директор  
(посада)



(підпис)

Олександр ГРУЗИНСЬКИЙ  
(ініціали, прізвище)

## IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	24 209	50 735	52 693	61 685	4 200	34 485	23 000	-
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	9 963	24 850	42 326	13 600	-	8 600	5 000	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	3 622	-	1 926	-		-		
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	1 769	15 500	1 535	-		-		
капітальний ремонт	4060	8 855	10 385	6 906	48 085	4 200	25 885	18 000	

Генеральний директор  
(посада)



(підпис)

Олександр ГРУЗИНСЬКИЙ  
(ініціали, прізвище)

## V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт звітного 2024 року	Фінансові плани поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	-18,2	-21,7	-8,7	-23,7	
Рентабельність ЕВТГДА (ЕВТГДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	-1,8	2,3	7,7	0,6	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	-5,0	0,0	7,0	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	-13,8	0,0	18,5	0,0	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	-4,3	0,0	5,8	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВТГДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВТГДА, рядок 1310	5100		-29,6	20,3	6,8	94,1	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	0,6	0,7	0,6	0,5	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	0,3	0,4	0,4	0,3	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		1,0	1,6	1,7	1,8	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210		0,1	0,1	0,1	0,2	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,4	0,4	0,4	0,4	Характеризує інвестиційну політику підприємства
<b>Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти</b>							
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300						

Генеральний директор  
(посада)

(підпис)

Олександр ГРУЗИНСЬКИЙ  
(ім'я, прізвище)

13  
Інформація  
до фінансового плану на \_\_2026\_\_ рік  
**КНП БМР "Білоцерківська міська лікарня №2"**  
(найменування підприємства)

Продовження додатка 1  
Таблиця 6

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці  
Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік	Плановий рік до прогнозу на поточний рік, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	902	907	926	1 100	118,8	122,0
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	35	43	47	57	121,3	162,9
працівники	866	863	878	1 042	118,7	120,3
<b>Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:</b>	172 594	189 747	194 051	226 323	116,6	131,1
директор	1 074	775	1 228	1 250	101,8	116,4
адміністративно-управлінський персонал	13 341	11 313	17 293	19 237	111,2	144,2
працівники	158 176	177 659	175 530	205 836	117,3	130,1
<b>Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:</b>	172 594	189 747	194 051	226 323	116,6	131,1
директор	1 074	775	1 228	1 250	101,8	116,4
адміністративно-управлінський персонал	13 341	11 313	17 293	19 237	111,2	144,2
працівники	158 176	177 659	175 530	205 836	117,3	130,1
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	15 945	17 434	17 463	17 146	98	108
директор	89 500	64 583	102 333	104 167	102	116
адміністративно-управлінський персонал	31 764	21 924	30 661	28 124	92	89
працівники	15 221	17 155	16 660	16 462	99	108

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надаються відповідні обґрунтування.

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фізичний показник за __2024__ минулий рік:			Плановий показник поточного __2025__ року			Фізичний показник поточного року за останній звітний період __9 місяців 2025 року__			Плановий __2026__ рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
86.10. Діяльність лікарняних закладів, в т.ч.:						359 369			291 896			395 640		
дохід за програмою медичних гарантій (НСЗУ)			328 102			357 369			288005			392 340		
дохід від надання платних послуг			1 749			2 000			3891			3 300		
<b>Усього</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>329 851</b>			<b>359 369</b>			<b>291 896</b>			<b>395 640</b>		



## 5. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1031)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
				факт минулого 2024 року	фінансовий план поточного 2025 року	минулий 2026 рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	CHEVROLET AVEO A1 1811BT	2008	Використання в робочих цілях для виконання посадових обов'язків працівників адміністрації					
	BA3 210740 A1 32150X	2008		0,9	109	125	125,0	181,2
	BA3 2107 2495 K32B	1995						
Усього				69	100	125	125,0	181,2

## 6. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
					факт минулого року	фінансовий план поточного року	плановий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
								100,0	100,0
								100,0	100,0
								100,0	100,0
Усього					0	0	0	100,0	100,0

## 7. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)																										
№ з/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів					Використання фінансування				Власні кошти (розподілені)				Інші джерела (розподілені)				Усього							
		рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1	Апарат ШВЧ з виробничим блоком (шт.)						3 000			3 600			-					3 600		3 600	-	-				
2	Апарати ШВЧ (11 шт.)						5 000			5 000			-					5 000		5 000	-	-				
3	Електроізоляційний перетворювач "Сарма" (теніс)						5 000				5 000	-						5 000	-		5 000	-	-			
4	Капітальний ремонт покрівель даху блоків В, Г, Д						7 500				7 500	-						7 500	-		7 500	-	-			
5	Капітальний ремонт з заміною висхідного ліфта №780 в блоці "Г" Поліклініки						4 200			4 200		-						4 200		4 200	-	-				
6	Капітальний ремонт з заміною ліфтового ліфта №77 в блоці "А" (роботи)						4 385				4 385	-						4 385	-		4 385	-	-			
7	Капітальний ремонт частини приміщень 1-го поверху відділення Ізотерміку						14 000				14 000	-						14 000	-		14 000	-	-			
8	Капітальний ремонт зовнішньої створини цинкового зовнішнього						18 000				18 000	-						18 000	-		18 000	-	-			
Усього							61 685	4 200	34 485	23 900								61 685	4 200	34 485	23 900					
Відсоток			0,0				100,0					0,0					0,0									

## 8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

											тип: згідно з ДКУ	
№ з/п	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незвернене будівництво на початок планового року	Плановий рік					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
						основання капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

Генеральний директор

(посада)

Додаток 1 в редакції Наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі



(підпис)

Олександр ГРУЗІНСЬКИЙ

(ініціали, прізвище)