

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
комітету Білоцерківської
міської ради від 13.12.2017 № 945*

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

Підприємство КНП БМР "Білоцерківська міська лікарня №4"	Рік	2026
Організаційно-правова форма комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	34019124
Територія м. Біла Церква	за КОПФГ	430
Орган державного управління	за КОАТУУ	3210300000
Галузь охорона здоров'я	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності 86.10 діяльність лікарських закладів	за ЗКПНГ	
Одиниця виміру, тис. грн	за КВЕД	86.10
Форма власності комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників 96	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження 09119 Київська обл. м. Біла Церква вул.Василя Стуса,41		
Телефон (04563) 5-12-00		
Прізвище та ініціали керівника Юрій СТЕПАНЕНКО		

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	4	5	6
I. Формування фінансових результатів					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	22 927	26 517	23 407	30 029,3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(21 395)	(21 752)	(23 226)	(40 678)
Валовий прибуток/збиток	1020	1 532	4 765	182	(10 649)
Адміністративні витрати	1030	(5 378)	(5 116)	(6 196)	(6 363)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	5 078	3 568	8 586	16 370
Інші операційні витрати	1080	(182)	(3 737)	(3 743)	(196)
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	1 050	(520)	(1 171)	(838)
ЕБІТДА	1310	767	(653)	(1 539)	(1 115)
Рентабельність ЕБІТДА	5010	3,3	(2,5)	(6,6)	(3,7)
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	-
Інші фінансові доходи	1130	580	400	519	560
Фінансові витрати	1140	()	()	()	-
Інші доходи	1150	164	120	441	278
Інші витрати	1160	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	1 794	(0)	(212)	-
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	()	()	()	-
Чистий фінансовий результат	1200	1 794	(0)	(212)	-
Прибуток	1201	1 794	-	-	-
Збиток	1202	()	()	(212)	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік
1	2	3	4	5	6

II. Розрахунки з бюджетом

Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	186	250	250	220
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	186	250	250	220
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	-	-	-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	2 888	2 657	2 756	3 286
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	3 721	3 843	7 232	4 800
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	3 431	3 233	6 463	3 891
Усього виплат на користь держави	2200	6 796	6 750	10 241	8 306

III. Рух грошових коштів

Залишок коштів на початок періоду	3405	4 505	5 904	5 801	2 667
Цільове фінансування	3030	3 133	4 804	5 160	2 781
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	921	2 828	(3 483)	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(205)	(40)	(169)	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	580	-	519	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	5 801	8 691	2 667	2 667

IV. Капітальні інвестиції

Капітальні інвестиції	4000	205	3 608	3 596	16 370
-----------------------	------	-----	-------	-------	--------

V. Коефіцієнтний аналіз

Рентабельність діяльності	5040	7,8	0,0	-0,9	0,0
Рентабельність активів	5020	11,2	0,0	-1,7	0,0
Рентабельність власного капіталу	5030	13,0	0,0	-2,3	0,0
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	6,2	3,9	2,6	3,6
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,3	0,3	0,3	0,5

Таблица 1

І. Формування фінансових результатів											Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами					
						I	II	III	IV		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Доходи і витрати (активізації)											
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	22 927	26 517	23 407	30 029	8 226	7 113	6 946	7 745		
Цілісове фінансування (власний бюджет)	1000/1		4 804		2 781	1 414	301	134	933		
Прогнозовані показники фінансування ІСЗУ	1000/2	22 028	20 214	21 304	24 948	6 237	6 237	6 237	6 237		
Надходження від реалізації платних послуг	1000/3	899	1 500	2 103	2 300	575	575	575	575		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(21 395)	(21 752)	(23 226)	(40 678)	(11 490)	(17 255)	(5 654)	(6 279)		
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(2 898)	(2 007)	(1 847)	(1 577)	(900)	(305)	(588)	(720)		
Витрати на паливо	1012	(2 386)	(2 959)	(3 114)	(2 430)	(617)	(100)	()	(577)		
Витрати на електроенергію	1013	(279)	(369)	(291)	(471)	(166)	(107)	(26)	(122)		
Відрахування на соціальні заходи	1014	(11 958)	(11 074)	(13 149)	(13 712)	(3 338)	(3 490)	(3 483)	(3 402)		
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1015	(2 542)	(2 436)	(2 837)	(3 017)	(734)	(768)	(766)	(748)		
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1016	(16)	(82)	(19)	(48)	(14)	(12)	(22)	()		
Інші витрати (розшифрувати)	1017	(283)	(120)	(368)	(278)	(69)	(69)	(69)	(69)		
Валовий прибуток (збиток)	1018	(1 033)	(2 705)	(1 601)	(19 146)	(5 651)	(12 205)	(651)	(640)		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1020	1 532	4 765	182	(10 649)	(3 264)	(10 142)	1 291	1 466		
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1030	(5 378)	(5 116)	(6 196)	(6 361)	(1 816)	(1 469)	(1 452)	(1 626)		
витрати на оренду службових автомобілів	1031	(38)	(41)	(21)	(33)	(10)	(10)	(7)	(6)		
витрати на консалтингові послуги	1032	()	()	()	()	()	()	()	()		
витрати на страхові послуги	1033	()	()	()	()	()	()	()	()		
витрати на аудиторські послуги	1034	(4)	(4)	(7)	(8)	()	()	()	()		
витрати на службові відрахування	1035	()	()	()	()	()	(8)	()	()		
витрати на зв'язок	1036	()	()	()	()	()	()	()	()		
витрати на оплату праці	1037	(6)	()	()	()	()	()	()	()		
відрахування на соціальні заходи	1038	(4 040)	(4)	(7)	(6)	(2)	(2)	(2)	(2)		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1039	(889)	(796)	(954)	(4 427)	(1 171)	(1 083)	(1 090)	(1 083)		
витрати на операційну оренду основних засобів та ролів, що мають загальногосподарське призначення	1040	()	()	()	()	(258)	(218)	(240)	(238)		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1041	()	()	()	()	()	()	()	()		
витрати на страхування загальногосподарського призначення	1042	()	()	()	()	()	()	()	()		
організаційно-технічні послуги	1043	()	()	()	()	()	()	()	()		
консультативні та інформаційні послуги	1044	()	()	()	()	()	()	()	()		
юридичні послуги	1045	()	()	()	()	()	()	()	()		
послуги з оцінки майна	1046	()	()	()	()	()	()	()	()		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1047	()	()	()	()	()	()	()	()		
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1048	()	(1)	()	()	()	()	()	()		
амортизація основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1049	(1)	()	()	()	()	()	()	()		
витрати на поліпшення основних фондів	1050	()	()	()	()	()	()	()	()		
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1050/1	()	()	()	()	()	()	()	()		
Витрати на збут, у тому числі:	1051	(400)	(650)	(877)	(916)	(377)	(128)	()	()		
транспортні витрати	1060	-	-	(877)	(916)	(377)	(128)	(113)	(298)		
витрати на збирання та утилізацію	1061	()	()	()	()	()	()	()	()		
витрати на оплату праці	1062	()	()	()	()	()	()	()	()		
відрахування на соціальні заходи	1063	()	()	()	()	()	()	()	()		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1064	()	()	()	()	()	()	()	()		
витрати на рекламу	1065	()	()	()	()	()	()	()	()		
інші витрати на збут (розшифрувати)	1066	()	()	()	()	()	()	()	()		
	1067	()	()	()	()	()	()	()	()		

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:										
курсові різниці	1070	5 078	3 568	8 586	16 370	4 920	11 450	-	-	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1071				-					
Інші операційні доходи (цілолітнє фінансування) основні засоби	1072				-					
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1073	5 078	3 568	8 586	16 370	4 920	11 450			
курсові різниці	1080	(182)	(3 737)	(3 743)	(196)	(49)	(49)	(49)	(49)	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1081	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на благодійну допомогу	1082	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1083	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1084	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші операційні витрати (пільгова пенсія, бюджет розвитку)	1085	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1086	(182)	(3 737)	(3 743)	(196)	(49)	(49)	(49)	(49)	
Доход від участі в капіталі (розшифрувати)	1100	1 050	(520)	(1 171)	(838)	(209)	(209)	(209)	(209)	
Інші фінансові доходи (% від депозитів)	1110	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1120	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1130	580	400	519	560	140	140	140	140	
курсові різниці	1140	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші доходи (амортизації)	1150	164	120	441	278	69	69	69	69	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1152	164	120	441	278	69	69	69	69	
курсові різниці	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші витрати (розшифрувати)	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат до оподаткування	1162	()	()	()	-	()	()	()	()	
Витрати з податку на прибуток	1170	1 794	(0)	(212)	-	()	()	()	()	
Доход з податку на прибуток	1180	()	()	()	-	()	()	()	()	
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-	()	()	()	()	
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	()	()	()	-	()	()	()	()	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1191	()	()	()	-	()	()	()	()	
прибуток	1200	1 794	(0)	(212)	-	()	()	()	()	
збиток	1201	1 794	(0)	(212)	-	()	()	()	()	
Усього доходів	1202	()	()	(212)	-	-	-	0	0	
Усього витрат	1210	()	()	(212)	-	()	()	()	()	
Неконтрольована частка	1220	28 749	30 606	32 953	47 237	13 355	18 773	7 155	7 954	
Розрахунок показника ЕВІТДА	1230	(26 955)	(30 606)	(33 165)	(47 237)	(13 355)	(18 773)	(7 155)	(7 954)	
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	1 050	(520)	(1 171)	(838)	(209)	(209)	(209)	(209)	
мінус амортизації, рядок 1430	1301	(283)	(133)	(368)	(278)	(69)	(69)	(69)	(69)	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	-	-	
мінус операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	()	()	()	()	()	()	()	()	
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-	-	-	
мінус значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	()	()	()	()	()	()	()	()	
ЕВІТДА	1310	767	(653)	(1 539)	(1 115)	(279)	(279)	(279)	(279)	
Елементи операційних витрат	1400	5 563	5 335	5 253	4 478	1 684	712	663	1 419	
Матеріальні витрати, у тому числі:	1401	2 898	2 007	3 114	2 430	617	505	588	720	
витрати на сировину та основні матеріали	1402	2 665	3 328	2 139	2 048	1 067	207	76	699	
витрати на паливо та енергію	1403	2 908	14 694	17 479	18 138,9	4 508	4 573	4 573	4 485	
Витрати на оплату праці	1404	3 321	3 213	3 791	3 990,5	992	1 006	1 006	987	
Відрахування на соціальні заходи	1405	680	120	368	277,6	69	69	69	69	
Амортизації	1430	7 224	6 274	20 352	6 102	12 413	843	994	994	
Інші операційні витрати	1440	30 606	33 165	47 237	13 355	18 773	7 155	7 954	7 954	
Усього										

Керівник Генеральний директор
(посада)



Юрій СТЕПАНЕНКО
(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Продовження додатка I
Таблиця 2

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	5 340	7 393	7 133	6 921	6 921	6 921	6 921	6 921
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 звітної періоду	2070	7 133	7 393	6 921	6 921	6 921	6 921	6 921	6 921
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	186	250	250	220	55	55	55	55
податок на прибуток підприємств	2111				-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	186	250	250	220	55	55	55	55
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				-				
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 (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	2 888	2 657	2 756	3 286	822	827	827	811
податок на доходи фізичних осіб	2121	2 878	2 645	2 745	3 272	819	823	823	807
земельний податок	2122	10	12	11	14	4	4	4	4
орендна плата	2123								
інші податки та збори (розшифрувати)	2124				-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	3 721	3 843	7 232	4 800	1 219	1 235	1 135	1 211
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	3 431	3 233	6 463	3 891	992	1 006	906	987
інші податки, збори та платежі (військовий збір)	2134	290	610	769	909	227	229	229	224
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	1	-	3	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141				-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)					-				
Усього виплат на користь держави		6 796	6 750	10 241	8 306	2 096	2 116	2 016	2 077

Керівник Генеральний директор
(посада)



(підпис)

Юрій СТЕПАНЕНКО
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
						7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності	3000	28 257,2	26 517	29 007	30 307	8 295	7 183	7 015	7 814
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3010	23 107	21 714	23 407	27 248	6 812	6 812	6 812	6 812
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010/1	1 079	1 500	2 103	2 300	575	575	575	575
Платні послуги	3010/2	22 028	20 214	21 304	24 948	6 237	6 237	6 237	6 237
Фінансування НСЗУ	3020	-	-	-	-	-	-	-	-
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3021	-	-	-	-	-	-	-	-
податку на додану вартість	3022	-	-	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	3 133	4 804	5 160	2 781	1 414	301	134	933
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 (натуральні надходження, фонд соціального страхування (лікарняні), амортизація)	3060	2 017	-	441	278	69	69	69	69
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(27 335,9)	(23 689)	(32 490)	(30 307)	(8 295,2)	(7 183)	(7 015)	(7 814)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(7 502)	(8 083)	(8 119)	(7 744)	(2 692)	(1 500)	(1 314)	(2 239)
Розрахунки з оплати праці	3120	(12 821)	(8 527)	(13 965)	(13 958)	(3 462)	(3 521)	(3 521)	(3 453)
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	(6 987)	(7 080)	(10 374)	(8 587)	(2 142)	(2 162)	(2 162)	(2 122)
податок на прибуток підприємств	3141	()	()	()	()	()	()	()	()
податок на додану вартість	3142	(206)	(250)	(250)	(220)	(55)	(55)	(55)	(55)
ЄСВ	3143	(3 431)	(3 233)	(6 463)	(3 991)	(992)	(1 006)	(1 006)	(987)
військовий збір	3144	(290)	(735)	(769)	(909)	(227)	(229)	(229)	(224)
податок на доходи фізичних осіб	3145	(2 878)	(2 693)	(2 745)	(3 272)	(819)	(823)	(823)	(807)
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3146/1	()	()	()	()	()	()	()	()
державну частку господарськими товариствами	3146/2	()	()	()	()	()	()	()	()
інші платежі (податкові платежі, пільгова пенсія)	3150	(182)	(169)	(147)	(196)	(49)	(49)	(49)	(49)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	()	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)	3170	(26)	()	(33)	(18)	()	()	()	()
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	921	2 828	(3 483)	-	-	-	(18)	()

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності									
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3200	-	3 568	3 427	16 370	4 920	11 450	-	-
Виручка від реалізації необоротних активів	3210	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (капітальні інвестиції)	3230	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (капітальний ремонт)	3240	-	-	-	-	-	-	-	-
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності									
Приймання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3255	(205)	(3 608)	(3 596)	(16 370)	(4 920)	(11 450)	-	-
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3260	(205)	(40)	()	(16 370)	(4 920)	(11 450)	()	()
Приймання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3265	()	()	()	-	()	()	()	()
Приймання акцій та облігацій	3270	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)(капітальний ремонт)	3275	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3280	-	(3 568)	(3 596)	-	()	()	()	()
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності	3295	(205)	(40)	(169)	-	()	()	()	()
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності									
Надходження від власного капіталу	3300	580	400	519	560	140	140	140	140
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3320	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3321	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3322	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження(% від депозитів)	3323	-	-	-	-	-	-	-	-
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3340	580	400	519	560	140	140	140	140
Витрачання на викуп власних акцій	3345	-	(400)	-	(560)	(140)	(140)	(140)	(140)
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3350	()	()	()	-	()	()	()	()
кредити	3360	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3361	()	()	()	-	()	()	()	()
облігації	3362	()	()	()	-	()	()	()	()
Сплата дивідендів	3363	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрати (депозити)	3370	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3380	-	(400)	()	(560)	(140)	(140)	(140)	(140)
Чистий грошовий потік	3395	580	-	519	-	-	-	-	-
Залишок коштів на початок періоду	3400	1 296	2 788	(3 134)	-	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів		4 505	5 904	5 801	2 667	2 667	2 667	2 667	2 667
Залишок коштів на кінець періоду	3415	5 801	8 691	2 667	2 667	2 667	2 667	2 667	2 667

Керівник Генеральний директор
(посада)



(підпис)

Юрій СТЕПАНЕНКО
(ініціали, прізвище)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	205	3 608	3 596	16 370	4 920	11 450	-	-
капітальне будівництво	4010								
придбання (виготовлення) основних засобів	4020				-				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	205	40		16 370	4 920	11 450		
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (додбування, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				-				
капітальний ремонт	4060				-				
			3 568	3 596	-				

4066

Україна * Київська область *
Місто Біла Церква * Район Лемермерський *
БІЛОЦЕРКІВСЬКА
МІСЬКА
ЛІКАРНЯ №4
код ЄДРПОУ
34019124

(підпис)

Юрій СТЕПАНЕНКО
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік	Примітки
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості	2	3	4	5	6	7	8
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) × 100, %	5000	Збільшення	6,7	18,0	0,8	-35,5	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) × 100, %	5010	Збільшення	3,3	-2,5	-6,6	-3,7	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) × 100, %	5020	Збільшення	11,2	0,0	-1,7	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) × 100, %	5030	Збільшення	13,0	0,0	-2,3	0,0	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) × 100, %	5040	Збільшення	7,8	0,0	-0,9	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / EBITDA, рядок 1310	5100		2,9	-5,2	-2,3	-3,2	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	1	6,2	3,9	2,6	3,6	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	46,6	6,5	4,2	4,3	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1–1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		0,7	30,0	9,8	59,0	
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		0,0	0,1	0,2	0,5	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,3	0,3	0,3	0,5	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковентанти/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/ковентанти, 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						

Керівник: Генеральний директор _____
(посада)



Юрій СТЕПАНЕНКО
(ініціал, прізвище)

Інформація
до фінансового плану на 2026 рік

(найменування підприємства)

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	3	3	4	5	6	7
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	70	85,5	71	96	134,9	136,8
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	19	29	20	29	146,3	153,9
працівники	50	55	50	66	131,0	131,0
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	15 726	14 694	15 475	14 694	95,0	93,4
директор	3 116	3 420	3 589	3 420	58,1	58,0
адміністративно-управлінський персонал	12 019	10 732	10 981	10 732	92,7	116,2
працівники	15 998	14 694	17 479	18 139	97,7	89,3
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	3 314	3 620	3 589	3 420	103,8	113,4
директор	590	342	3 906	3 620	58,1	58,0
адміністративно-управлінський персонал	12 094	10 732	10 981	10 732	92,7	109,2
працівники	19 045,2	14 321,5	20 515,3	15 786,7	97,7	88,7
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	49 191,7	28 516,7	49 058,3	28 516,7	77,0	82,9
директор	14 535,1	10 312,5	16 274,2	10 312,5	58,1	58,0
адміністративно-управлінський персонал	20 156,2	16 187,0	18 301,2	13 653,9	63,4	70,9
працівники					74,6	67,7

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, %		Фактичний показник за 2024 минулий рік			Плановий показник поточного 2025 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період за 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, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця 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 лікарських засобів			22 927			26 517			17 648			30 029		
Усього	100,0	100,0	22 927			26 517			17 648			30 029		

3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	x	x	x			

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець _____ року
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього				
у тому числі:				
Короткострокові зобов'язання, усього				-
у тому числі:				
Інші фінансові зобов'язання, усього				-
у тому числі:				
Усього	-	-	-	-

Продовження додатка 1
Таблиця 6

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Плановий рір до плану поточного року, %	Плановий рір до факту минулого року, %
				факт минулого 2024 року	фінансовані плани поточного 2025 року	плановий 2025 рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			обслуговування потреб адміністративних витрат					
				20	41		89,5	165,8
						33	с/п/з/п	с/п/з/п
							с/п/з/п	с/п/з/п
							с/п/з/п	с/п/з/п
			Усього	20	41	33	89,5	165,8

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

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Плановий ріс до плану поточного року, %	Плановий ріс до факту минулого року, %
					факт минулого 2024 року	фінансовий план поточного 2025 року	плановий 2026 рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
								9/10-100	9/10-100
								9/10-100	9/10-100
								9/10-100	9/10-100
								9/10-100	9/10-100
					0	0	0	9/10-100	9/10-100
			Усього						

7. Доходи капітальних інвестицій

7. Джерела капітальних інвестицій

№ п/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів																Видаткові фінансування								Власні кошти (розрахунок)								Інші джерела (розрахунок) (забезпечення)								Усього							
		у тому числі за кварталами																у тому числі за кварталами								у тому числі за кварталами								у тому числі за кварталами								у тому числі за кварталами							
		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	Самостійний автомобіль	-	-	-	-	-	-	2 600	2 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 600	2 600	-	-	-																						
2	Самостійний авіапілотаж	-	-	-	-	-	-	1 000	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000	1 000	-	-	-																						
3	Грошові кредити на банківських рахунках підприємства за валютними операціями	-	-	-	-	-	-	11 000	-	11 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
4	Векселівні кредити на банківських рахунках підприємства за валютними операціями	-	-	-	-	-	-	450	-	450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
5	Кредити на банківських рахунках підприємства за валютними операціями	-	-	-	-	-	-	30	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 000	-	11 000	-	-																						
6	Кредити на банківських рахунках підприємства за валютними операціями	-	-	-	-	-	-	40	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	450	-	450	-	-																						
7	Кредити на банківських рахунках підприємства за валютними операціями	-	-	-	-	-	-	800	800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30	30	-	-	-																						
8	Кредити на банківських рахунках підприємства за валютними операціями	-	-	-	-	-	-	450	450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40	40	-	-	-																						
Усього		-	-	-	-	-	-	16 370	4 920	11 450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 370	4 920	11 450	-	-																						
Відсоток		-	-	-	-	-	-	100,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0	-	-	-	-																						

8. Капітальні будівництва (рисок 4010 таблиці 4)

8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

[illegible]

Юрій СТЕПАНЕНКО
(ініціали, прізвище)