

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	комунальне некомерційне підприємство Білоцерківської міської ради "дитяча стоматологічна поліклініка"	за ЄДРПОУ	1992340
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	м. Біла Церква	за КОАТУУ	3210300000
Орган державного управління	Охорона здоров'я	за СПОДУ	
Галузь	Стоматологічна практика	за ЗКГНГ	91500
Вид економічної діяльності		за КВЕД	86.23
Одиниця виміру, тис. грн		за КВЕД	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	69	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	09113, м. Біла Церква вул. Січневого прориву, 2		
Телефон	(456)347564		
Прізвище та ініціали керівника	Столярчук Л.Ю.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2026 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік
1	2	3	4	5	6
I. Формування фінансових результатів					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	11 962	16 703	13 503	19 000
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(10 607)	(14 025)	(10 879)	(16 698)
Валовий прибуток/збиток	1020	1 355	2 678	2 624	2 302
Адміністративні витрати	1030	(1 975)	(2 985)	(3 061)	(2 620)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	1 847	2 634	1 860	1 825
Інші операційні витрати	1080	(1 947)	(2 751)	(1 830)	(1 931)
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(720)	(424)	(407)	(424)
ЕВІТДА	1310	(296)	20	23	20
Рентабельність ЕВІТДА	5010	(2,5)	0,1	0,2	0,1
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	()	()	()	-
Інші доходи	1150	411	424	410	424
Інші витрати	1160	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(309)	-	3	-
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	(309)	-	3	-
Прибуток	1201	-	-	-	17
Збиток	1202	309	()	()	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий 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	-	-	-	-
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	1 671	2 260	1 786	2 543
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	2 271	2 948	2 792	3 814
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	2 101	2 496	2 276	3 108
Усього виплат на користь держави	2200	3 942	5 208	4 578	6 357

III. Рух грошових коштів

Залишок коштів на початок періоду	3405	24	-	9	-
Цільове фінансування	3030	1 603	2 634	1 700	1 825
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(16)	-	3	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	8	-	12	-

IV. Капітальні інвестиції

Капітальні інвестиції	4000	1	-	17	2 070
-----------------------	------	---	---	----	-------

V. Коефіцієнтний аналіз

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

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік
1	2	3	4	5	6
VI. Звіт про фінансовий стан					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	3 424	2 860	3 010	4 636
основні засоби	6001	6 879	2 651	2 807	4 433
первісна вартість	6002	7 286	7 177	7 308	9 378
знос	6003	408	4 526	4 501	4 945
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	1 100	1 002	1 123	1 500
гроші та їх еквіваленти	6011	9	-	-	-
Усього активи	6020	4 523	3 862	4 133	6 136
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1928	344	300	380	295
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	1 928	1 177	1 165	3 320
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	2 272	1 477	1 545	3 615
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	-
У тому числі фінансові запозичення	6070	-	-	-	-
Власний капітал	6080	2 252	2 385	2 588	2 521
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	77	79	75	79
директор	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	5	5	7	7
працівники	8003	71	73	67	71
Витрати на оплату праці	8010	8 833	12 556	9 920	12 666
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	9 559,5	13 244,7	11 022,4	14 900,8
директор	8021	38 500,0	42 500,0	29 000,0	31 583,3
адміністративно-управлінський персонал	8022	12 983,3	13 866,7	18 426,3	18 821,4
працівники	8023	8 910,8	12 801,4	10 323,4	14 426,5

Керівник

(посада)

(підпис)



І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходи і витрати (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	11 962	16 703	13 503	19 000	4 650	4 750	4 850	4 750	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(10 607)	(14 025)	(10 879)	(16 698)	(4 072)	(4 180)	(4 278)	(4 168)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(647)	(700)	(649)	(758)	(103)	(212)	(251)	(192)	
Витрати на паливо	1012	(29)	-	(9)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)	
Витрати на електроенергію	1013	(8)	-	(13)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)	
Витрати на оплату праці	1014	(7 592)	(10 344)	(7 770)	(12 334)	(3 083)	(3 083)	(3 084)	(3 084)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(1 729)	(2 276)	(1 750)	(2 712)	(678)	(678)	(678)	(678)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(8)	(15)	(8)	(21)	(6)	(5)	(5)	(5)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(376)	(400)	(370)	(400)	(100)	(100)	(100)	(100)	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(218)	(290)	(310)	(465)	(100)	(100)	(158)	(107)	
Валовий прибуток (збиток)	1020	1 355	2 678	2 624	2 302	578	570	572	582	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1 975)	(2 985)	(3 061)	(2 620)	(658)	(651)	(659)	(652)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(108)	(100)	(103)	(110)	(26)	(31)	(27)	(26)	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхові послуги	1034	(6)	(6)	()	(8)	(2)	()	(6)	()	
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на службові відраджень	1036	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на зв'язок	1037	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1038	(4)	(6)	(7)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(1 241)	(2 212)	(2 150)	(1 792)	(448)	(448)	(448)	(448)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1039	(264)	(486)	(450)	(396)	(99)	(99)	(99)	(99)	
загальногосподарського призначення	1040	(48)	(44)	(60)	(44)	(11)	(11)	(11)	(11)	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	()	()	()	-	()	()	()	()	
організаційно-технічні послуги	1044	()	()	()	-	()	()	()	()	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	(7)	(5)	(2)	(5)	(1)	(1)	(1)	(2)	
юридичні послуги	1046	()	()	()	-	()	()	()	()	
послуги з оцінки майна	1047	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	(3)	(2)	(4)	(4)	(2)	()	(2)	()	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	()	()	()	-	()	()	()	()	
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	(294)	(118)	(285)	(257)	(68)	(60)	(64)	(65)	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	()	()	()	-	()	()	()	()	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
І	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	1 847	2 634	1 860	1 825	632	358	278	557	
курсові різниці	1071				-					
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072				-					
Інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	1 847	2 634	1 860	1 825	632	358	278	557	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(1 947)	(2 751)	(1 830)	(1 931)	(658)	(383)	(297)	(593)	
курсові різниці	1081	()	()	()	()	()	()	()	()	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на благодійну допомогу	1083	()	()	()	()	()	()	()	()	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	()	()	()	()	()	()	()	()	
відрахування до надержаних пенсійних фондів	1085	()	()	()	()	()	()	()	()	
Інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(1 947)	(2 751)	(1 830)	(1 931)	(658)	(383)	(297)	(593)	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(720)	(424)	(407)	(424)	(106)	(106)	(106)	(106)	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				-					
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	()	()	()	()	()	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130				-					
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	()	()	()	()	()	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	411	424	410	424	106	106	106	106	
курсові різниці	1151				-					
Інші доходи (розшифрувати)	1152	411	424	410	424	106	106	106	106	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	()	()	()	()	()	()	()	()	
Інші витрати (розшифрувати)	1162	()	()	()	()	()	()	()	()	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(309)	-	3	-	-	-	-	-	
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, у тому числі:	1200	(309)	-	3	-	-	-	-	-	
прибуток	1201				-	-	-	-	-	
збиток	1202	309	-	-	-	-	-	-	-	
Усього доходів	1210	14 220	19 761	15 773	21 249	5 388	5 214	5 234	5 413	
Усього витрат	1220	(14 529)	(19 761)	(15 770)	(21 249)	(5 388)	(5 214)	(5 234)	(5 413)	
Неконтрольована частка	1230				-					
Розрахунок показника EBITDA										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(720)	(424)	(407)	(424)	(106)	(106)	(106)	(106)	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	424	444	430	444	111	111	111	111	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	-	-	-	-	
EBITDA	1310	(296)	20	23	20	5	5	5	5	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	684	952	658	766	105	214	253	194	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	647	724	649	758	103	212	251	192	
витрати на паливо та енергію	1402	37	-	9	8	2	2	2	2	
Витрати на оплату праці	1410	8 833	12 556	9 920	14 126	3 531	3 531	3 531	3 532	
Відрахування на соціальні заходи	1420	1 993	2 762	2 200	3 108	777	777	777	777	
Амортизація	1430	424	444	430	444	111	111	111	111	
Інші операційні витрати	1440	2 595	3 907	2 562	2 805	975	584	861	549	
Усього	1450	14 529	19 761	15 770	21 249	5 499	5 242	5 234	5 413	

Керівник:

(посіда)

(підпис)

Людмила СЮЗІЧУК



II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий 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	79	82	(230)	(230)	(230)	(230)	(230)	(230)
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	(230)	82	(230)	(230)	(230)	(230)	(230)	(230)
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	2112	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної 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 року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий 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	1 671	2 260	1 786	2 543	635	636	636	636
податок на доходи фізичних осіб	2121	1 671	2 260	1 786	2 543	635	636	636	636
земельний податок	2122								
орендна плата	2123				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2124				-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	2 271	2 948	2 792	3 814	953	953	954	954
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	2 101	2 760	2 276	3 108	777	777	777	777
інші податки, збори та платежі (розшифрувати) (військовий збір)	2134	170	188	516	706	176	176	177	177
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141				-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142				-				
Усього виплат на користь держави	2200	3 942	5 208	4 578	6 357	1 588	1 589	1 590	1 590

Керівник

(посада)

(підпис)



Людмила СТОЛЯРЧУК

(ініціали, прізвище)


III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	13 608	19 373	14 843	20 866	5 292	5 117	5 132	5 325
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	11 764	16 703	13 073	19 000	4 650	4 750	4 850	4 750
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	-	-	-	-	-	-	-	-
податку на додану вартість	3021	-	-	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	1 603	2 634	1 700	1 825	632	358	278	557
Надходження авансів від покупців і замовників	3040	131	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3050	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3051	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3052	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації (за інтернатуру)	3053	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати) ТВП	3060	110	36	70	41	10	9	4	18
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(13 624)	(19 373)	(14 840)	(20 866)	(5 292)	(5 117)	(5 132)	(5 325)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(2 724)	(1 435)	(2 900)	(986)	(323)	(149)	(168)	(346)
Розрахунки з оплати праці	3120	(6 999)	(12 804)	(7 810)	(14 126)	(3 531)	(3 531)	(3 532)	(3 532)
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	(3 824)	(5 074)	(4 080)	(5 709)	(1 427)	(1 427)	(1 427)	(1 428)
податок на прибуток підприємств	3141	()	-	()	-	()	()	()	()
податок на додану вартість	3142	()	-	()	-	()	()	()	()
акцизний податок (військовий збір)	3143	(135)	-	-	-	()	()	()	()
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	3144	(1 995)	(2 760)	(2 284)	(3 108)	(777)	(777)	(777)	(777)
податок на доходи фізичних осіб	3145	(1 644)	(2 260)	(1 740)	(2 543)	(635)	(636)	(636)	(636)
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146	-	-	-	-	-	-	-	-
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 (пільгові пенсії)	3150	(50)	(54)	(56)	(58)	(15)	(14)	(14)	(15)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	-	()	-	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати) ТВП	3170	(77)	(60)	(50)	(45)	(11)	(10)	(5)	(19)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(16)	-	3	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий 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	3200	1	-	17	2 070	-	600	-	1 470
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210		-	-	-				
Виручка від реалізації необоротних активів	3220		-	-	-				
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230		-	-	-				
Інші надходження (розшифрувати)	3240	1	-	17	(2 070)		(600)		(1 470)
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(1)	-	(17)	(2 070)	-	(600)	-	(1 470)
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3260	()	-	()	(2 070)	()	(600)	()	(1 470)
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3265	()	-	()	-	()	()	()	()
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270	()	-	()	-	()	()	()	()
Придбання акцій та облігацій	3275	()	-	()	-	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)	3280	(1)	-	(17)	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
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	(16)	-	(9)	-	-	-	-	-
Залишок коштів на початок періоду	3405	24	-	9					
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-					
Залишок коштів на кінець періоду	3415	9	-	-					

Керівник

(посада)



(підпис)
Людмила СТОЛЯРЧУК
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	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	1	-	17	2 070	-	600	-	1 470
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-			2 070		600		1 470
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	1		17					
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050								
капітальний ремонт	4060				-				

Керівник

(посада)

(підпис)

Л.О. ДІТЯЧА
(ініціали, прізвище)

V. Коєфіцієнтний аналіз

Продовження додатка 1
Таблиця 5

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коєфіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	11,3	16,0	19,4	12,1	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	-2,5	0,1	0,2	0,1	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	-6,8	0,0	0,1	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	-13,7	0,0	0,1	0,0	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	-2,6	0,0	0,0	0,0	
Коєфіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коєфіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100		-7,7	73,9	67,2	180,8	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коєфіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	1,0	1,6	1,7	0,7	
Коєфіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	0,6	0,9	1,0	0,5	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Аналіз капітальних інвестицій							
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		0,0	0,0	0,0	4,7	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Коєфіцієнт 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	0,0	0,0	0,1	
Коєфіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,1	0,6	0,6	0,5	
Ковенантні/обмежувальні коєфіцієнти							
Інші коєфіцієнти/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 коєфіцієнта	5300						Характеризує інвестиційну політику підприємства

Керівник

(посада)

(підпис)



(ініціали, прізвище)

**Інформація
до фінансового плану на 2026 рік
КНП БМР "Дитяча стоматологічна поліклініка"
(найменування підприємства)**

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Плановий рік до прогнозу на поточний рік, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно- правовими договорами), у тому числі:	77	79	75	79	105,3	102,6
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	5	5	7	7	100,0	140,0
працівники	71	73	67	71	106,0	100,0
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	8 833	12 556	10 200	14 126	138,5	159,9
директор	462	510	348	379	108,9	82,0
адміністративно-управлінський персонал	779	832	1 552	1 413	91,0	181,4
працівники	7 592	11 214	8 300	12 334	148,6	162,5
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	8 833	12 556	9 920	14 126	142,4	159,9
директор	462	510	348	379	108,9	82,0
адміністративно-управлінський персонал	779	832	1 552	1 413	91,0	181,4
працівники	7 592	11 214	8 300	12 334	148,6	162,5
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	9 559,5	13 244,7	11 022,2	14 900,8	135,2	155,9
директор	38 500,0	42 500,0	29 000,0	31 583,3	108,9	82,0
адміністративно-управлінський персонал	12 983,3	13 866,7	18 476,2	16 821,4	91,0	129,6
працівники	8 910,8	12 801,4	10 323,4	14 476,5	140,2	162,5

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 9 місяців 2025			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 продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
кошти від НСЗУ			313	274 відв.	1141 грн				3 403	2407 відв.	1414 грн	5 000	3536 відв.	1414 грн
реалізація платних послуг			11 649	35300 відв.	330 грн	16 703	51000/відв.	330 грн	6 980	25661/відв.	330 грн	14 000	442424/відв.	330 грн
Усього	100,0	100,0	11 962			16 703			10 383			19 000		

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				-

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 року	фінансовий план поточного року	плановий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ВАЗ 21011	2011	службові потреби	108	106	110	103,8	101,9
							КДЕ-2001	КДЕ-2001
							КДЕ-2001	КДЕ-2001
							КДЕ-2001	КДЕ-2001
Усього				108	106	110	103,8	101,9

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
								КДЕ-2001	КДЕ-2001
								КДЕ-2001	КДЕ-2001
								КДЕ-2001	КДЕ-2001
								КДЕ-2001	КДЕ-2001
Усього					0	0	0	КДЕ-2001	КДЕ-2001

7. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Видовження фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				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
			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
	легковий автомобіль для службового використання	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23
	комп'ютерний томограф 3 в 1 Fin Scan 350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28
Підсумок		0,0	-	-	-	-	0,0	-	-	-	-	0,0	-	-	-	-	0,0	-	-	-	-	29

8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

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

Керівник
(посада)

(підпис)

(підпис)

