

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 № 945

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство Білоцерківської міської ради "Міський центр первинної медико-санітарної допомоги №2"	за ЄДРПОУ	1994600
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	м. Біла Церква, Київської області	за КОАТУУ	3210300000
Орган державного управління	Міністерство охорони здоров'я	за СПОДУ	01009
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за КВЕД	86.21
Одиниця виміру, тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	190		
Місцезнаходження	вул. Шевченка, 69, м. Біла Церква, Київської області		
Телефон	(04563) 5-16-32		
Прізвище та ініціали керівника	Музиченко Г.М.		

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	67 524	78 385	69 633	78 883
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(58 506)	(64 801)	(58 016)	(66 051)
Валовий прибуток/збиток	1020	9 018	13 584	11 617	12 832
Адміністративні витрати	1030	(10 181)	(14 012)	(10 873)	(13 303)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	6 159	4 189	9 646	5 161

1	2	3	4	5	6
Інші операційні витрати	1080	(6 907)	(5 543)	(10 588)	(6 128)
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(1 911)	(1 782)	(198)	(1 438)
EBITDA	1310	(224)	-	1 298	-
Рентабельність EBITDA	5010	(0,3)	-	1,9	-
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	-	-	-	-
Інші доходи	1150	1 360	1 782	1 675	1 438
Інші витрати	1160	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(551)	-	1 477	-
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	(551)	-	1 477	-
Прибуток	1201	-	-	1 477	-
Збиток	1202	(551)	-	-	-
II. Розрахунки з бюджетом					
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	(19)	(41)	(23)	(48)
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	(19)	(41)	(23)	(48)
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	(9 570)	(10 632)	(9 601)	(10 632)
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	(12 498)	(13 861)	(12 386)	(15 920)
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	(11 522)	(12 976)	(11 587)	(12 972)
Усього виплат на користь держави	2200	(22 087)	(24 534)	(22 010)	(26 600)
III. Рух грошових коштів					
Залишок коштів на початок періоду	3405	291	298	420	350
Цільове фінансування	3030	2 503	3 797	3 339	4 159
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(1 266)	(1 210)	1 669	(658)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	1 395	3 973	(1 739)	3 700
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	420	3 061	350	3 392
IV. Капітальні інвестиції					
Капітальні інвестиції	4000	2 422	11 945	1 393	10 978

1	2	3	4	5	6
V. Коефіцієнтний аналіз					
Рентабельність діяльності	5040	-0,8	0,0	2,1	0,0
Рентабельність активів	5020	-1,3	0,0	3,5	0,0
Рентабельність власного капіталу	5030	-1,9	0,0	4,9	0,0
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	2,3	2,3	2,3	2,0
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	-0,3	-0,3	-0,4	-0,3
VI. Звіт про фінансовий стан					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	34 134	36 784	33 780	43 180
основні засоби	6001	34 075	36 784	33 690	43 083
первісна вартість	6002	52 008	55 789	53 755	64 733
знос	6003	-17 933	-19 005	-20 065	-21 650
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	8 319	5 003	8 550	6 320
гроші та їх еквіваленти	6011	420	3 061	350	350
Усього активи	6020	42 453	41 787	42 330	49 500
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	916	800	1 200	1 000
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	11 991	11 800	11 800	19 350
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	12 908	12 600	13 000	20 350
У тому числі державні гранти і субсидії	6060				
У тому числі фінансові запозичення	6070				
Власний капітал	6080	29 545	29 187	30 032	41 000
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	202	198	191	190
директор	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	14	14	13	13
працівники	8003	187	183	177	176
Витрати на оплату праці	8010	53 098	58 983	53 489	58 964
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	261 905	298 224	280 046	305 132
директор	8021	60 466	72 500	65 417	62 917
адміністративно-управлінський персонал	8022	35 132	43 881	38 167	42 814
працівники	8023	20 709	23 106	22 010	24 399

Медичний директор
(посада)

Ольга ЯКОВЛЕВА
(ініціали, прізвище)

І. Формування фінансових результатів

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 (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	67 524	78 385	69 633	78 883	18 687	20 618	20 162	19 416	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(58 506)	(64 801)	(58 016)	(66 051)	(15 624)	(17 627)	(16 856)	(15 949)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(2 055)	(4 244)	(1 640)	(4 549)	(1 138)	(1 136)	(1 136)	(1 139)	
Витрати на паливо	1012	-	-	-	-	-	-	-	-	
Витрати на електроенергію	1013	-	-	-	-	-	-	-	-	
Витрати на оплату праці	1014	(44 849)	(47 881)	(44 806)	(40 392)	(11 406)	(13 019)	(12 356)	(11 611)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(9 814)	(10 534)	(9 775)	(10 646)	(2 509)	(2 864)	(2 718)	(2 555)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, тощо)	1016	(3 44)	(234)	(235)	(294)	(73)	(65)	(91)	(65)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(357)	(428)	(380)	(472)	(89)	(110)	(136)	(137)	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(1 087)	(1 480)	(1 180)	(1 698)	(409)	(433)	(419)	(437)	
Валовий прибуток (збиток)	1020	9 018	13 584	11 617	12 832	3 063	2 991	3 306	3 472	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(10 181)	(14 012)	(10 873)	(13 303)	(3 152)	(3 101)	(3 441)	(3 609)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів без а/т	1031	(56)	(88)	(73)	(84)	(21)	(21)	(21)	(21)	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на консалтингові послуги	1033	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на страхові послуги	1034	-	(4)	-	-	-	-	-	-	
витрати на аудиторські послуги	1035	-	(50)	(70)	(30)	-	-	-	(30)	
витрати на службові відрядження	1036	(4)	(4)	(4)	(3)	(1)	(1)	-	(1)	
витрати на зв'язок	1037	(5)	(1)	(5)	(8)	(2)	(2)	(2)	(2)	
витрати на оплату праці	1038	(8 249)	(11 102)	(8 683)	(10 572)	(2 472)	(2 474)	(2 757)	(2 809)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(1 708)	(2 442)	(1 845)	(2 326)	(544)	(544)	(607)	(631)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на операцію оренди основних засобів та роїлті, 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	-	-	-	-	-	-	-	-	
юридичні послуги	1046	-	-	-	-	-	-	-	-	
послуги з оцінки майна	1047	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	-	-	(2)	-	-	-	-	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів (2282)	1049	(8)	(26)	(6)	(18)	(4)	(4)	(4)	(6)	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(151)	(295)	(185)	(262)	(108)	(55)	(50)	(49)	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	6 159	4 189	9 646	5 161	2 139	887	791	1 344	
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-	-	-	
незповні операційні доходи	1072	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші операційні доходи (цінове врод. фінансування, амортизація, дохід від оренди, відлік. ком. послугу орендодавця, % по депозитам, центр. постачання та сум. доп.)	1073	6 159	4 189	9 646	5 161	2 139	887	791	1 344	
в т.ч. дохід у розмірі амортизації	1073/1	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(6 907)	(5 543)	(10 588)	(6 128)	(2 382)	(1 129)	(1 033)	(1 584)	
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	-	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на благодійну допомогу, в т.ч. централізованого постачання	1083	(2 834)	-	(5 619)	-	-	-	-	-	-
відрахування до резерву суверенних боргів	1084	-	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні витрати (ціттові видатки з місцевого бюджету; амортизація; витрати на ком. послуги (включно з орендами), інші витрати С.ф.)	1086	(4 073)	(5 543)	(4 969)	(6 128)	(2 382)	(1 129)	(1 033)	(1 584)	-
в т.ч. витрати на амортизацію	1086.1	(1 330)	(1 354)	(1 272)	(966)	(243)	(242)	(241)	(240)	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(1 911)	(1 782)	(1 782)	(1 438)	(332)	(352)	(377)	(377)	-
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	1 360	1 782	1 675	1 438	332	352	377	377	-
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші доходи (дохід у розмірі амортизації)	1152	1 360	1 782	1 675	1 438	332	352	377	377	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші витрати	1162	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(551)	-	1 477	-	-	-	-	-	-
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	(551)	-	1 477	-	-	-	-	-	-
прибуток	1201	-	-	1 477	-	-	-	-	-	-
збиток	1202	(551)	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів	1210	78 043	84 356	80 954	85 482	21 158	21 857	21 330	21 137	-
Усього витрат	1220	(78 594)	(84 356)	(79 477)	(85 482)	(21 158)	(21 857)	(21 330)	(21 137)	-
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Розрахунок показника ЄВІТДА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(1 911)	(1 782)	(354)	(1 438)	(332)	(352)	(377)	(377)	-
плюс амортизація, рядок 1430	1301	1 687	1 782	1 652	1 438	332	352	377	377	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Елементи операційних витрат	1310	(224)	-	1 298	-	-	-	-	-	-
Матеріальні витрати, у тому числі:										
витрати на сировину та основні матеріали (р.1011)	1400	2 055	4 244	1 640	4 549	1 138	1 136	1 136	1 139	-
витрати на паливо та енергію (р.1012,1013)	1402	-	-	1 640	4 549	1 138	1 136	1 136	1 139	-
Витрати на оплату праці (1014,1035)	1410	53 098	58 983	53 489	58 964	13 878	15 493	15 113	14 480	-
Відрахування на соціальні заходи (р.1015,1039)	1420	11 522	12 976	11 620	12 972	3 053	3 408	3 325	3 186	-
Амортизація (1017,1040,1086.1)	1430	687	1 782	1 652	1 438	332	352	377	377	-
Інші операційні витрати	1440	7 232	11 076	7 559	2 757	1 468	1 379	1 379	1 955	-
Усього (1220)	1450	78 594	84 356	79 477	85 482	21 158	21 857	21 330	21 137	-

Медичний директор
(посада)Ольга ЯКОВЛЕВА
(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 (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 звітного періоду	2000	10 634	9 959	10 083	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560
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	10 083	9 959	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560	11 560
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	(19)	(41)	(23)	(48)	(17)	(8)	(8)	(15)
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	(19)	(41)	(23)	(48)	(17)	(8)	(8)	(15)
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	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	(9 570)	(10 632)	(9 601)	(10 632)	(2 516)	(2 789)	(2 720)	(2 607)
податок на доходи фізичних осіб 18%	2121	(9 556)	(10 617)	(9 587)	(10 614)	(2 498)	(2 789)	(2 720)	(2 607)
земельний податок	2122	(14)	(15)	(14)	(18)	(18)	-	-	-
орендна плата	2123	-	-	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2124	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	(12 498)	(13 861)	(12 386)	(15 920)	(3 747)	(4 183)	(4 080)	(3 910)
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 22% (3150/1)	2133	(11 522)	(12 976)	(11 587)	(12 972)	(3 053)	(3 408)	(3 325)	(3 186)
інші податки, збори та платежі (військовий збір 5%)	2134	(976)	(885)	(799)	(2 948)	(694)	(775)	(755)	(724)
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	(22 087)	(24 534)	(22 010)	(26 600)	(6 280)	(6 980)	(6 808)	(6 532)

Медичний директор
(посада)



Ольга ЯКОВЛЕВА
(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 (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	69 284	76 093	72 773	82 746	20 562	21 241	20 689	20 254
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), усього	3010	66 212	72 024	68 584	77 713	18 455	20 386	19 930	18 942
в т.ч. платні послуги без ПДВ (без капітальних інвестицій)	3010/1	1 702	1 604	1 634	1 770	491	493	493	293
в т.ч. НСЗУ (без капітальних інвестицій)	3010/2	64 510	70 420	66 950	75 943	17 964	19 893	19 437	18 649
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	-	-	-	-	-	-	-	-
податку на додану вартість	3021	-	-	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування (з місцевого бюджету) - без капітальних інвестицій (ПІМА)	3030	2 503	3 797	3 339	4 159	1 855	657	572	1 075
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 усього (без капітальних інвестицій), в т.ч.:	3060	569	272	850	874	252	198	187	237
в т.ч. дохід від оренди майна, за металообрух, страхове відшкодування	3060/1	39	10	51	54	13	14	13	14
в т.ч. дохід від відшкодування комунальних послуг орендарями	3060/2	207	262	211	280	104	49	39	88
в т.ч. відсотки банку по депозитам	3060/3	323	-	588	540	135	135	135	135
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(70 550)	(77 303)	(71 104)	(83 404)	(20 803)	(21 208)	(20 655)	(20 738)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(5 612)	(5 016)	(5 694)	(10 535)	(3 592)	(2 099)	(2 019)	(2 825)
Розрахунки з оплати праці 2111-(18%+5%)	3120	(42 566)	(47 481)	(41 188)	(45 402)	(10 686)	(11 929)	(11 638)	(11 149)
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	(22 108)	(24 534)	(23 968)	(26 592)	(6 273)	(6 982)	(6 810)	(6 527)
податок на прибуток підприємств	3141	()	()	()	-	-	-	-	-
податок на додану вартість (ПДВ-каса)	3142	(40)	(41)	(30)	(40)	(10)	(10)	(10)	(10)
акцизний податок	3143	()	()	()	-	-	-	-	-
рентна плата, земельний податок	3144	(14)	(15)	(17)	(18)	(18)	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб (18%)	3145	(9 556)	(10 617)	(9 627)	(10 614)	(2 498)	(2 789)	(2 720)	(2 607)
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, в тому числі:	3150	(12 498)	(13 861)	(14 294)	(15 920)	(3 747)	(4 183)	(4 080)	(3 910)
ЄСВ (22%)	3150/1	(11 522)	(12 976)	(11 620)	(12 972)	(3 053)	(3 408)	(3 325)	(3 186)
військовий збір (1,5%; 5%)	3150/2	(976)	(885)	(2 674)	(2 948)	(694)	(775)	(755)	(724)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	-	()	-	()	()	()	()
інші витрати, в тому числі:	3170	(264)	(272)	(254)	(875)	(252)	(198)	(188)	(237)
витрати спец. фонду за кошти від оренди, відсотків банку по депозитам, інші	3170/1	(86)	(10)	(5)	(594)	(148)	(149)	(148)	(149)
витрати на комунальні послуги та енергоносії (спеціальний фонд)	3170/2	(178)	(262)	(249)	(281)	(104)	(49)	(40)	(88)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(1 266)	(1 210)	1 669	(658)	(241)	33	34	(484)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	2 422	11 945	1 393	10 978	1 104	2 769	3 994	3 111
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210	-	-	-	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації необоротних активів	3220	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (капітальні інвестиції)	3240	2 422	11 945	1 393	10 978	1 104	2 769	3 994	3 111
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(2 422)	(11 945)	(1 393)	(10 978)	(1 104)	(2 769)	(3 994)	(3 111)
Придбання (створення) основних засобів (благдання і предметів довгострокового користування) -3110	3260	(831)	(2 562)	(635)	(2 130)	(840)	(1 030)	(30)	(230)
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3265	()	()	-	-	-	-	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270	(792)	(1 083)	(758)	(1 098)	(264)	(264)	(264)	(306)
Придбання акцій та облігацій	3275	()	()	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (капітальний ремонт інших об'єктів; реконструкція та реставрація інших об'єктів) -3132, 3142	3280	(799)	(8 300)	-	(7 750)	-	(1 475)	(3 700)	(2 575)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	53 755	4 921	51 057	6 200	6 200	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3320	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3321	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3322	-	-	-	-	-	-	-	-
облігацій	3323	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження	3340	53 755	4 921	51 057	6 200	6 200	-	-	-
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3345	(52 360)	(948)	(52 796)	(2 500)	-	(1 000)	(1 000)	(500)
Витрачання на викуп власних акцій	3350	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3360	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3361	()	()	()	-	()	()	()	()
позики	3362	()	()	()	-	()	()	()	()
облігацій	3363	()	()	()	-	()	()	()	()

Сплата дивідендів	3370	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрати	3380	(52 360)	(948)	(52 796)	(2 500)	-	(1 000)	(1 000)	(500)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	1 395	3 973	(1 739)	3 700	6 200	(1 000)	(1 000)	(500)
Чистий грошовий потік	3400	129	2 763	(70)	3 042	5 959	(967)	(966)	(984)
Залишок коштів на початок періоду	3405	291	298	420	350	350	6 309	5 342	4 376
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		-	-	-	-			
Залишок коштів на кінець періоду	3415	420	3 061	350	3 392	6 309	5 342	4 376	3 392

Медичний директор
(посада)

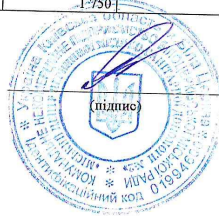
Ольга ЯКОВЛЕВА
(ініціали, прізвище)



IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (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	2 422	11 945	1 393	10 978	1 104	2 769	3 994	3 111
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	831	2 562	635	2 130	840	1 030	30	230
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	792	1 083	758	1 098	264	264	264	306
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	799	6 550	-	3 850	-	-	1 750	2 100
капітальний ремонт	4060	-	1 750	-	3 900	-	1 475	1 950	475

Медичний директор
(посада)



Ольга ЯКОВЛЕВА
(ініціали, прізвище)

V. Коefіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коefіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валсовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	13,4	17,3	16,7	16,3	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	-0,3	0,0	1,9	0,0	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	-1,3	0,0	3,5	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	-1,9	0,0	4,9	0,0	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	-0,8	0,0	2,1	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коefіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коefіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100		-57,6	#ДЕЛ/0!	10,0	#ДЕЛ/0!	
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	2,3	2,3	2,3	2,0	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коefіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	0,7	0,4	0,7	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
Аналіз капітальних інвестицій							
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		1,4	6,7	0,8	7,6	
Коefіцієнт 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	0,2	0,0	0,1	
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	-0,3	-0,3	-0,4	-0,3	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коefіцієнти							
Інші коefіцієнти/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 коefіцієнта	5300						

Медичний директор
(посада)Ольга ЯКОВЛЕВА
(ініціали, прізвище)

Інформація
до фінансового плану на 2026 рік
КНП БМР «Міський центр первинної медико-санітарної допомоги №2»
(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	2	3	4	2	6	7
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	202	198	191	190	99,5	94,1
директор (головний лікар)	1	1	1	1		
адміністративно-управлінський персонал	14	14	13	13	100,0	100,0
працівники	187	183	177	176	100,0	92,9
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:						
директор	53 098	58 983	53 489	58 964	110,2	111,0
адміністративно-управлінський персонал	726	870	785	755	96,2	104,1
працівники	5 902	7 372	5 954	6 679	112,2	113,2
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	46 471	50 741	46 750	51 530	110,2	110,9
директор	53 098	58 983	53 489	58 964	110,2	111,0
адміністративно-управлінський персонал	726	870	785	755	96,2	104,1
працівники	5 902	7 372	5 954	6 679	112,2	113,2
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	21 905	24 824	23 337	25 861	110,8	118,1
директор	60 466	72 500	65 417	62 917	96,2	104,1
адміністративно-управлінський персонал	35 132	43 881	38 167	42 814	112,2	121,9
працівники	20 709	23 106	22 010	24 399	110,9	117,8

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

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
Надання медичної допомоги за рахунок коштів від державного бюджету по договору з НСЗУ та надання платних медичних послуг			67 524			78 385			52 337			78 883		
Надання медичної допомоги за рахунок коштів від місцевого бюджету			-			-			-			-		
Усього р.1000	100,0	100,0	67 524			78 385			52 337			78 883		

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				-

Медичний директор
(посада)Ольга ЯКОВЛЕВА
(ініціали, прізвище)

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	плановий 2026 рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	RENAULT EXPRESS	2022	Службові відрядження та господарчі потреби	56	88	84	95,5	150,0
Усього				56	88	84	95,5	150,0

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
								#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
								#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
								#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
								#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Усього					0	0	0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!

7. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п		Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів					Бюджетне фінансування (цільові програми БМР)					Власні кошти (НСЗУ, дохід від платних послуг, оренди, % депозита)					Інші джерела (розшифрувати)					Усього на 2026 рік				
			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	
I	Капітальний ремонт інших об'єктів, всього, в тому числі:	-	-	-	-	-	3 900	-	1 475	1 950	475	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 900	-	1 475	1 950	475	
1	Капітальний ремонт санвузла АЗПСМ №7 КНП БМР «Міський центр первинної медико-санітарної допомоги №2 за адресою: вул. Зенітного полку, 30, м. Біла Церква (в т.ч. ПКД)	-					250		125	125		-					-					250	-	125	125	-	
2	Капітальний ремонт АЗПСМ №10 КНП БМР «Міський центр первинної медико-санітарної допомоги №2 за адресою: вул. Весняна, 7, село Шкарівка, Білоцерківський район, Київська обл. (в т.ч. ПКД)	-					1 500		750	750		-					-					1 500	-	750	750	-	
3	Капітальний ремонт медичного пункту тимчасового базування КНП БМР «МЦПМСД №2» за адресою: вул. Центральна, 42, с. Томилівка, Білоцерківський район, Київська обл. (в т.ч. ПКД)						300		300													300	-	300	-	-	
4	Капітальний ремонт медичного пункту тимчасового базування КНП БМР «МЦПМСД №2» за адресою: вул. Росьова, 22 а, с. Городище, Білоцерківський район, Київська обл. (в т.ч. ПКД)						300		300													300	-	300	-	-	

5	Капітальний ремонт медичного пункту тимчасового базування КНП БМР «МДЦМСД №2» за адресою: вул. Молодіжна, 4, с. Глибочка, Білоцерківський район, Київська обл. (в т.ч. ПКД)						300					300								300	-	-	300	-	
6	Капітальний ремонт медичного пункту тимчасового базування КНП БМР «МДЦМСД №2» за адресою: вул. Недоги, 3, с. Пилипча, Білоцерківський район, Київська обл. (в т.ч. ПКД)						300					300								300	-	-	300	-	
7	Капітальний ремонт медичного пункту тимчасового базування КНП БМР «МДЦМСД №2» за адресою: вул. Миру, 46, с. Скребиніш, Білоцерківський район, Київська обл. (в т.ч. ПКД)						950					475	475							950	-	-	475	475	
II	Реконструкція та реставрація інших об'єктів						3 850	-	-	1 750	2 100									3 850	-	-	1 750	2 100	
1	Реконструкція терапевтичного корпусу із встановленням ліфта по вул Шевченка 69 м. Біла Церква, Київська обл. (в т.ч. ПКД)	-					3 500				1 750	1 750	-					-		3 500	-	-	1 750	1 750	
2	Реконструкція санвузла АЗПСМ № 9 КНП БМР «Міський центр первинної медико-санітарної допомоги №2 та входної групи за адресою: вул Зенітного полку 80 м. Біла Церква, Київська обл. (в т.ч. ПКД)						350					350								350	-	-	-	350	
III	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	-					1 930	840	1 030	30	30	200	-	-	-	200	-			2 130	840	1 030	30	230	
IV	Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	-					128	32	32	32	32	970	232	232	232	274	-			1 098	264	264	264	306	
Усього		-	-	-	-	-	9 808	872	2 537	3 762	2 637	1 170	232	232	232	474	-	-	-	-	10 978	1 104	2 769	3 994	3 111
Відсоток		0,0					89,3					10,7					0,0			100,0					

[illegible]

Медичний директор
(посада)

Ольга ЯКОВЛЕВА
(ініціали, прізвище)