

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/№ 974

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

2026 рік

		Рік	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство Білоцерківської міської ради "Білоцерківська міська госпрозрахункова стоматологічна поліклініка"	за ЄДРПОУ	20604444
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Київська	за КОАТУУ	3210300000
Орган державного управління		за СПОДУ	1007
Галузь	Поліклінічні установи	за ЗКГНГ	91514
Вид економічної діяльності	Стоматологічна практика	за КВЕД	86.23
Одиниця виміру, тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ	V
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	46		
Місцезнаходження	м.Біла Церква, Олександрійський б-р, 159		
Телефон	6-20-21		
Прізвище та ініціали керівника	Нечасова О.В.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА _2026_____ рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024 р.	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік 2025	Плановий рік 2026 р.
1	2	3	4	5	6
I. Формування фінансових результатів					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	9 268	9 500	10 600	11 700
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(5 784)	(6 152)	(7 115)	(7 870)
Валовий прибуток/збиток	1020	3 484	3 348	3 485	3 830
Адміністративні витрати	1030	(2 621)	(2 480)	(2 660)	(2 990)
Витрати на збут	1060	(332)	(320)	(345)	(368)
Інші операційні доходи	1070	188	160	250	400
Інші операційні витрати	1080	(435)	(150)	(160)	(200)
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	284	558	570	672
EBITDA	1310	371	658	700	839
Рентабельність EBITDA	5010	4,0	6,9	6,6	7,2
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	()	()	()	-
Інші доходи	1150	6	-	-	-
Інші витрати	1160	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	290	558	570	672
Витрати з податку на прибуток	1180	(52)	(100)	(103)	(120)
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-
Чистий фінансовий результат	1200	238	458	467	552
Прибуток	1201	-	-	-	-
Збиток	1202	()	()	()	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024 р.	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік 2025	Плановий рік 2026 р.
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	159	169	173	203
податок на прибуток підприємств	2111	52	100	103	120
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	107	69	70	83
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	1 210	1 180	1 564	1 684
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	1 247	1 320	1 496	1 610
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	1 247	1 320	1 496	1 610
Усього виплат на користь держави	2200	2 616	2 669	3 233	3 497
III. Рух грошових коштів					
Залишок коштів на початок періоду	3405	539	1 288	958	1 419
Цільове фінансування	3030	681	600	700	800
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	493	(200)	800	(121)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(74)	-	(339)	(140)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	958	1 088	1 419	1 158
IV. Капітальні інвестиції					
Капітальні інвестиції	4000	74	-	339	140
V. Коефіцієнтний аналіз					
Рентабельність діяльності	5040	2,6	4,8	4,4	4,7
Рентабельність активів	5020	11,8	26,6	20,3	28,9
Рентабельність власного капіталу	5030	26,2	36,8	29,1	34,9
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,8	2,6	2,3	1,3
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,6	0,6	0,6	0,6

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024 р.	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік 2025	Плановий рік 2026 р.
1	2	3	4	5	6
VI. Звіт про фінансовий стан					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	539	519	378	378
основні засоби	6001	533	486	615	615
первісна вартість	6002	1 423	1 374	1 449	1 449
знос	6003	890	888	834	834
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	1 471	1 200	1 920	1 530
гроші та їх еквіваленти	6011	958	1 088	1 400	1 324
Усього активи	6020	2 010	1 719	2 298	1 908
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030				
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	1 102	473	693	1 229
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	1 102	473	693	1 229
У тому числі державні гранти і субсидії	6060				
У тому числі фінансові запозичення	6070				
Власний капітал	6080	908	1 246	1 605	1 583
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	42	45	46	46
директор	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	7	7	8	8
працівники	8003	34	37	37	37
Витрати на оплату праці	8010	5 667	6 000	6 800	7 320
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	11 244,0	11 111,1	12 318,8	13 260,9
директор	8021	29 333,3	33 333,3	33 333,3	36 000,0
адміністративно-управлінський персонал	8022	13 916,7	19 047,6	20 000,0	19 666,7
працівники	8023	10 161,8	9 337,8	10 473,0	11 261,3

Керівник Директор
(посада)



(підпис)


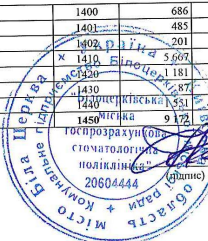
О.В. Метасова
(ініціали, прізвище)

І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024р.	Фінансовий план поточного року 2025 р.	Прогноз на поточний рік 2025 р.	Плановий рік (усього) 2026р.	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	9 268	9 500	10 600	11 700	2 925	2 925	2 925	2 925	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(5 784)	(6 152)	(7 115)	(7 870)	(1 967)	(1 968)	(1 967)	(1 968)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(485)	(600)	(800)	(900)	(225)	(225)	(225)	(225)	
Витрати на паливо	1012	()	()	()	()	()	()	()	()	
Витрати на електроенергію	1013	(201)	(200)	(200)	(300)	(75)	(75)	(75)	(75)	
Витрати на оплату праці	1014	(3 738)	(4 000)	(4 650)	(5 000)	(1 250)	(1 250)	(1 250)	(1 250)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(843)	(880)	(970)	(1 050)	(262)	(263)	(262)	(263)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляд, обслуговування тощо)	1016	()	()	()	()	()	()	()	()	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(52)	(72)	(95)	(120)	(30)	(30)	(30)	(30)	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(465)	(400)	(400)	(500)	(125)	(125)	(125)	(125)	
Валовий прибуток (збиток)	1020	3 484	3 348	3 485	3 830	958	957	958	957	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(2 621)	(2 480)	(2 660)	(2 990)	(740)	(740)	(747)	(747)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на страхові послуги	1034	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на службові відрахування	1036	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на зв'язок	1037	(30)	(28)	(30)	(30)	(8)	(8)	(7)	(7)	
витрати на оплату праці	1038	(1 702)	(1 760)	(1 900)	(2 050)	(512)	(513)	(512)	(513)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(288)	(340)	(350)	(420)	(105)	(105)	(105)	(105)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(31)	(24)	(30)	(40)	(10)	(10)	(10)	(10)	
витрати на операційну оренду основних засобів та рухливих, 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	(48)	(48)	(50)	(50)	(13)	(12)	(13)	(12)	
корпоративні послуги	1046	()	()	()	()	()	()	()	()	
послуги з охорони майна	1047	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	()	()	()	()	()	()	()	
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	(521)	(280)	(300)	(400)	(100)	(100)	(100)	(100)	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	(332)	(320)	(345)	(368)	(92)	(92)	(92)	(92)	
транспортні витрати	1061	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на зберігання та упаковку	1062	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1063	(227)	(240)	(250)	(270)	(68)	(67)	(68)	(67)	
відрахування на соціальні заходи	1064	(50)	(52)	(55)	(57)	(14)	(14)	(14)	(15)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	(3)	(4)	(5)	(7)	(2)	(2)	(2)	(1)	
витрати на рекламу	1066	()	()	()	()	()	()	()	()	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	(52)	(24)	(35)	(34)	(8)	(9)	(8)	(9)	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024р.	Фінансовий план поточного року 2025 р.	Прогноз на поточний рік 2025 р.	Плановий рік (усього) 2026р.	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
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	188	160	250	400	100	100	100	100	
курсові різниці	1071				-					
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072				-					
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	188	160	250	400	100	100	100	100	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(435)	(150)	(160)	(200)	(50)	(50)	(50)	(50)	
курсові різниці	1081	()	()	()	-	()	()	()	()	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на благодійну допомогу	1083	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1085	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(435)	(150)	(160)	(200)	(50)	(50)	(50)	(50)	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	284	558	570	672	168	167	169	168	
Доход 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	6	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1151				-					
інші доходи (розшифрувати)	1152	6	-	-	-	-	-	-	-	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160		-	-	-					
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати (розшифрувати)	1162	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	290	558	570	672	168	167	169	168	
Витрати з податку на прибуток	1180	(32)	(100)	(103)	(120)	(30)	(30)	(30)	(30)	
Доход 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	238	458	467	552	138	137	139	138	
прибуток	1201				-					
збиток	1202	()	()	()	-	()	()	()	()	
Усього доходів	1210	9 462	9 660	10 850	12 100	3 025	3 025	3 025	3 025	
Усього витрат	1220	(9 224)	(9 202)	(10 383)	(11 548)	(2 887)	(2 888)	(2 886)	(2 887)	
Неконтрольована частка	1230				-					
Розрахунок показника EBITDA										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	284	558	570	672	168	167	169	168	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	87	100	130	167	42	42	42	41	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	-	-	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	-	-	-	-	-	-	-	
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-	-	-	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	-	-	-	-	
EBITDA	1310	371	658	700	839	210	209	211	209	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	686	800	1 000	1 200	300	300	300	300	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	485	600	800	900	225	225	225	225	
витрати на паливо та енергію	1402	201	200	200	300	75	75	75	75	
Витрати на оплату праці	1410	5 669	6 000	6 800	7 320	1 830	1 830	1 830	1 830	
Відрахування на соціальні заходи	1420	181	1 272	1 375	1 527	381	382	381	383	
Амортизація	1430	181	100	130	167	42	42	42	41	
Інші операційні витрати	1440	9 172	9 102	10 280	11 428	2 857	2 858	2 856	2 857	
Усього	1450	10 850	10 850	10 850	12 100	3 025	3 025	3 025	3 025	

Керівник


(посада)
(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024 р.	Фінансовий план поточного року 2025 р.	Прогноз на поточний рік 2025 р.	Плановий рік 2026 (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	159	503	363	760	760	877	993	1 111
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(36)	(69)	(70)	(83)	(21)	(21)	(21)	(21)
комунальними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до місцевого бюджету	2011	(36)	(69)	(70)	(83)	(21)	(21)	(21)	(21)
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	2	()	()	-	()	()	()	()
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	363	892	760	1 229	877	993	1 111	1 229
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	159	169	173	203	51	51	51	51
податок на прибуток підприємств	2111	52	100	103	120	30	30	30	30
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	107	69	70	83	21	21	21	21
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 2024 р.	Фінансовий план поточного року 2025 р.	Прогноз на поточний рік 2025 р.	Плановий рік 2026 (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	1210	1180	1 564	1 684	421	421	421	421
податок на доходи фізичних осіб	2121	1 092	1 080	1 224	1 318	329	330	329	330
земельний податок	2122				-				
орендна плата	2123				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2124	118	100	340	366	92	91	92	91
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	1247	1320	1496	1 610	402	403	402	403
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	1 247	1 320	1 496	1 610	402	403	402	403
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134				-				
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	2616	2 669	3 233	3 497	874	875	874	875

Керівник

Директор
(посада)



(підпис)

О.В. Мельниченко
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024	План поточного року 2025 р.	Прогноз на поточний рік 2025 р.	Плановий рік (усього)2026	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	9 545	10 300	11 550	12 800	3 200	3 200	3 200	3 200
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	8 630	9 500	10 600	11 700	2 925	2 925	2 925	2 925
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3021				-				
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	681	600	700	800	200	200	200	200
Надходження авансів від покупців і замовників	3040				-				
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3050	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3051				-				
позики	3052				-				
облігації	3053				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3060	234	200	250	300	75	75	75	75
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(9 052)	(10 500)	(10 750)	(12 921)	(3 230)	(3 230)	(3 230)	(3 231)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(1 682)	(2 400)	(2 300)	(2 800)	(700)	(700)	(700)	(700)
Розрахунки з оплати праці	3120	(4 786)	(5 600)	(5 500)	(6 400)	(1 600)	(1 600)	(1 600)	(1 600)
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	(2 540)	(2 500)	(2 950)	(3 721)	(930)	(930)	(930)	(931)
податок на прибуток підприємств	3141	()	()		(120)	(30)	(30)	(30)	(30)
податок на додану вартість	3142	()	()		-				
акцизний податок	3143	()	()		-				
реєстраційна плата	3144	()	()		-				
податок на доходи фізичних осіб	3145	(2 540)	(1 000)	(950)	(1 318)	(329)	(330)	(329)	(330)
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146	-	-		(83)	(21)	(20)	(21)	(21)
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3146/1	()	()		(83)	(21)	(20)	(21)	(21)
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів на державну частку господарськими товариствами	3146/2	()	()		-	()	()	()	()
інші платежі (розшифрувати)	3150	()	(1 500)	(2 000)	(2 200)	(550)	(550)	(550)	(550)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()		-				
Інші витрати (розшифрувати)	3170	(44)	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	493	(200)	800	(121)	(30)	(30)	(30)	(31)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024	План поточного року 2025 р.	Прогноз на поточний рік 2025 р.	Плановий рік (усього)2026	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I									
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3210								
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3220								
Виручка від реалізації необоротних активів	3230								
Надходження від продажу акцій та облігацій	3240			(339)	(140)	(35)	(35)	(35)	(35)
Інші надходження (розшифрувати)	3255	(74)	-	(288)	(100)	(25)	(25)	(25)	(25)
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3260	(49)				()	()	()	()
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3265	()	()			()	()	()	()
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3270	(25)	()	(26)	(40)	(10)	(10)	(10)	(10)
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3275	()	()	()	-	()	()	()	()
Придбання акцій та облігацій	3280	()	()	(25)	-	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)	3295	(74)	-	(339)	(140)	(35)	(35)	(35)	(35)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності									
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3310								
Надходження від власного капіталу	3320	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3321								
кредити	3322								
позики	3323								
облігації	3340								
Інші надходження (розшифрувати)	3345	-	-	-	-	()	()	()	()
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3350	()	()	()	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3360	-	-	-	-	()	()	()	()
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3361	()	()	()	-	()	()	()	()
кредити	3362	()	()	()	-	()	()	()	()
позики	3363	()	()	()	-	()	()	()	()
облігації	3370	()	()	()	-	()	()	()	()
Сплата дивідендів	3380	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)	3395	-	-	-	-	(65)	(65)	(65)	(66)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3400	419	(200)	461	(261)	1 419	1 354	1 289	1 224
Чистий грошовий потік	3405	539	1 288	958	1 419	1 419	1 354	1 289	1 224
Залишок коштів на початок періоду	3410								
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3415	958	1 088	1 419	1 158	1 354	1 289	1 224	1 158
Залишок коштів на кінець періоду									

Керівник

Директор
(посада)О.В. Мечасова
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний рік 2025 р	Плановий рік (усього) 2026	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	74	-	339	140	35	35	35	35
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	30		288	100	25	25	25	25
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	25		26	40	10	10	10	10
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	19		25					
капітальний ремонт	4060				-				

Керівник

Директор
(посида)



(підпис)

О.В. Нечасова
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року 2024р.	Фінансовий план поточного року 2025 р.	Прогноз на поточний рік 2025 р	Плановий рік 2026 р.	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) × 100, %	5000	Збільшення	37,6	35,2	32,9	32,7	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) × 100, %	5010	Збільшення	4,0	6,9	6,6	7,2	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) × 100, %	5020	Збільшення	11,8	26,6	20,3	28,9	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) × 100, %	5030	Збільшення	26,2	36,8	29,1	34,9	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) × 100, %	5040	Збільшення	2,6	4,8	4,4	4,7	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		3,0	0,7	1,0	1,5	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	0,8	2,6	2,3	1,3	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	1,3	2,5	2,8	1,2	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		0,9	0,0	2,6	0,8	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210		0,0	0,0	0,0	0,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,6	0,6	0,6	0,6	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300						

О.Б. Герасов

Інформація
до фінансового плану на 2026_ рік
КП БМР "БЦМГСП"
(найменування підприємства)

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

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого року 2024	Фінансовий план поточного року 2025 р.	Прогноз на поточний рік 2025	Плановий рік 2026р.	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:	42	45	46	46	100,0	109,5
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	7	7	8	8	100,0	114,3
працівники	34	37	37	37	100,0	108,8
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	5 667	6 000	6 550	7 320	111,8	129,2
директор	352	400	400	432	108,0	122,7
адміністративно-управлінський персонал	1 169	1 600	1 500	1 888	125,9	161,5
працівники	4 146	4 000	4 650	5 000	107,5	120,6
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	5 667	6 000	6 800	7 320	107,6	129,2
директор	352	400	400	432	108,0	122,7
адміністративно-управлінський персонал	1 169	1 600	1 920	1 888	98,3	161,5
працівники	4 146	4 146	4 650	5 000	107,5	120,6
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	11 244,0	11 111,1	12 318,8	13 260,9	107,6	117,9
директор	29 333,3	33 333,3	33 333,3	36 000,0	108,0	122,7
адміністративно-управлінський персонал	13 916,7	19 047,6	20 000,0	19 666,7	98,3	141,3
працівники	10 161,8	9 337,8	10 473,0	11 261,3	107,5	110,8

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 р.			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
86.23 Стоматологічна практика			9 268			9 500			8 350			11 700		
Ортопедія														
Терапія														
Усього	100,0	100,0	9 268			9 500			8 350			11 700		

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	-	-	-	-

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
				факт минулого року	фізичний план поточного року	плановий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
							#ДЖ-ДОИ	#ДЖ-ДОИ
							#ДЖ-ДИО	#ДЖ-ДИО
							#ДЖ-ДИО	#ДЖ-ДИО
							#ДЖ-ДИО	#ДЖ-ДИО
							#ДЖ-ДИО	#ДЖ-ДИО
Усього				-	-	-	#ДЖ-ДИО	#ДЖ-ДИО

[illegible]

№ з/п	Найменування об'єкта	Залишення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифровано)				Інші джерела (розшифровано)				Усього				Інші дані (пояс.)					
		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	28
1	Придбання (виготовлення) основних засобів	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100	25	25	25	25	-	-	-	-	-	-	100	25	25	25	25
2	Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріалів	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40	10	10	10	10	-	-	-	-	-	-	40	10	10	10	10
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140	35	35	35	35	0,0	-	-	-	-	140	35	35	35	35	
Відсоток		0,0					0,0					100,0					0,0					100,0					

[illegible]

Біла Церква
"Білоцерківська міська
госпрозрахункова
статистологічна
підкаліка" №
20504444

(підпис)

О.В. Герасова
(имя, отчество)