



ЧЕРКАСЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

Від 26.12.2025 № 1629

м. Черкаси

Про внесення змін до рішення виконавчого
комітету Черкаської міської ради від 27.08.2024 №1151
"Про затвердження фінансового плану комунального
некомерційного підприємства " Черкаська міська
стоматологічна поліклініка"

Керуючись статтею 17, пп. 4 п. «а» статті 27 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", пунктом 8 Порядку використання бюджетних коштів, передбачених на реалізацію міських програм, затвердженого рішенням Черкаської міської ради від 17.02.2011 № 2-261 "Про порядок використання бюджетних коштів, передбачених на реалізацію міських програм" та з метою контролю за повним і якісним наданням послуг, отримання позитивного фінансового результату діяльності комунальних підприємств (прибутків), запобігання причин збитковості, враховуючи звернення директора КНП "Черкаська міська стоматологічна поліклініка" (вхід. №35872-01-20 від 04.12.2025) виконавчий комітет Черкаської міської ради

ВИРІШИВ:

1. Внести зміни до рішення виконавчого комітету Черкаської міської ради від 27.08.2024 №1151 "Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства "Черкаська міська стоматологічна поліклініка", а саме: викласти фінансовий план на 2025 рік комунального некомерційного підприємства "Черкаська міська стоматологічна поліклініка" Черкаської міської ради у новій редакції згідно з додатком.

2. Контроль за виконанням рішення покласти на директора департаменту охорони здоров'я та медичних послуг Холодняка С.В.

Міський голова

Анатолій БОНДАРЕНКО

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
КНП " Черкаська міська стоматологічна поліклініка"
на 2025 рік (зі змінами)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Плановий 2025 рік (зі змінами)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	32 381,7	30 830,6	32 976,0	31 202,3	7 503,6	7 748,6	7 350,1	8 600,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	26 155,5	27 623,3	28 825,0	27 053,2	6 672,6	7 535,6	5 936,1	6 908,9
Валовий прибуток/збиток	1020	6 226,2	3 207,3	4 151,0	4 149,1	831,0	213,0	1 414,0	1 691,1
Фінансовий результат до опадаткування: прибуток/збиток	1170	2 409,6	-782,8	0,0	0,0	-220,4	-653,2	598,9	274,7
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1200	2 409,6	-782,8	0,0	0,0	-220,4	-653,2	598,9	274,7
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Податок на прибуток підприємств	2111	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	14,0	3,9	14,0	1,9	0,2	1,1	0,2	0,4
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів	2120	4 002,2	3 972,4	4 355,6	4 000,5	967,7	1 106,6	869,9	1 056,3
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	4 537,3	4 227,3	4 780,2	4 283,0	1 020,8	1 173,0	946,0	1 143,2
Усього виплат на користь держави	2200	8 785,5	8 611,6	9 512,8	9 385,4	2 257,7	2 588,3	2 058,0	2 301,8
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	87,7	1 213,8	500,0	533,0	31,4	23,0	0,0	478,6

IV. Коефіцієнтний аналіз

Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	7,4	-2,5	0,0	0,0	x	x	x	x
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	16,9	-5,5	0,0	0,0	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	19,9	-6,9	0,0	0,0	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5040	5,7	4,0		0,0	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5050	0,5	0,5	0,0	0,0	x	x	x	x

V.Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	5431,4	6191,2			x	x	x	x
основні засоби	6001	5431,2	6191,0			x	x	x	x
первісна вартість	6002	10260,3	11360,2			x	x	x	x
знос	6003	4829,1	5169,2			x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	8821,2	8006,7			x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	24,8	25,9			x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	0,0	0,0			x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6013	6765,5	5406,3			x	x	x	x
Усього активи	6020	14252,6	14197,9			x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	0,0	0,0			x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	2128,1	2856,2			x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	395,2	901,0			x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	577,0	729,6			x	x	x	x

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	2128,1	2856,2			x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060	0,0	0,0			x	x	x	x
фінансові запозичення	6070	0,0	0,0			x	x	x	x
Власний капітал	6080	12124,5	11341,7			x	x	x	x
VI.Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000				0,0	x	x	x	x
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010				0,0	x	x	x	x
довгострокові зобов'язання	7011				0,0	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7012				0,0	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7013				0,0	x	x	x	x
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030				0,0	x	x	x	x
довгострокові зобов'язання	7031				0,0	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7032				0,0	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7033				0,0	x	x	x	x
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7040				0,0	x	x	x	x
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	146	121	136	123	124	124	122	122
члени наглядової ради	8001								
члени правління	8002								
керівник	8003	1	1	1	1	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8004	10	9	10	10	10	10	10	10
працівники	8005	135	111	125	112	113	113	111	111
Витрати на оплату праці	8010	21711,6	22114,5	23990,0	22069,6	5380,2	6152,0	4837,4	5700,0
члени наглядової ради	8011				0,0				
члени правління	8012				0,0				
керівник	8013	540,0	710,0	600,0	930,0	180,0	180,0	180,0	390,0
адміністративно-управлінський персонал	8014	2160,0	2465,6	2590,0	2569,2	617,0	617,5	624,7	710,0
працівники	8015	15500,0	18937,9	20800,0	18570,4	4 583,20	5 354,50	4 032,70	4600,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	12 392	15 230,4	14 700	14 952	14 463	16 538	13 217	15 574
член наглядової ради	8021				0				
член правління	8022				0				
керівник, усього, у тому числі:	8023	45 000	59 167	50 000	77500	60 000	60 000	60 000	130 000
<i>посадовий оклад</i>	<i>8023/1</i>	11200	25833	25000	30000	30000	30000	30000	30000
<i>преміювання</i>	<i>8023/2</i>	20250	33334	25000	47500	30000	30000	30000	100000
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	<i>8023/3</i>	13550							
адміністративно-управлінський працівник	8024	18000	22830	21583	21 410	20 567	20 583	20 823	23 667
працівник	8025	9568	14218	13867	13 817	13 520	15 795	12 110	13 814

Керівник _____
(посада)

_____ (підпис)

І.В.Щепачова
(ініціали, прізвище)

I. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Плановий 2025 рік (зі змінами)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	32 381,7	30 830,6	32 976,0	31 202,3	7 503,6	7 748,6	7 350,1	8 600,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	26 155,5	27 623,3	28 825,0	27 053,2	6 672,6	7 535,6	5 936,1	6 908,9
витрати на сировину та основні матеріали	1011	2 038,1	2 208,9	1 980,0	2 550,9	531,1	558,4	736,4	725,0
витрати на паливо	1012	5,0	30,6	3,0	13,5	0,7	1,3	0,0	11,5
витрати на електроенергію	1013	540,6	702,0	560,0	700,8	131,3	209,6	150,9	209,0
витрати на оплату праці	1014	18 557,6	18 937,9	20 800,0	18 570,4	4 583,2	5 354,5	4 032,7	4 600,0
відрахування на соціальні заходи	1015	3 543,4	3 567,0	4 080,2	3 582,6	855,8	1 034,2	764,4	928,2
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016								
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	625,3	726,2	500,0	633,3	215,5	136,6	141,2	140,0
інші витрати (розрахувати)	1018	845,5	1 450,7	901,8	1 001,7	355,0	241,0	110,5	295,2
комунальні послуги:	1018/1	486,4	820,0	580,0	580,9	199,2	113,1	51,6	217,0
в тому числі:									
опалення та гаряча вода	1018/11	407,2	709,0	500,0	448,8	179,2	75,2	14,4	180,0
водопостачання та водовідведення	1018/12	79,2	111,0	80,0	132,1	20,0	37,9	37,2	37,0
оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1018/13								
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1018/2	154,5	361,5	110,0	181,2	65,5	71,7	24,0	20,0
послуги сторонніх організацій	1018/3	204,6	269,2	211,8	239,6	90,3	56,2	34,9	58,2
в тому числі:									
витрати на зв'язок та інтернет-послуги	1018/31	28,2	25,7	28,8	30,1	6,6	7,5	8,0	8,0
Послуги з прання і сухого чищення	1018/33	57,8	67,4	59,0	70,2	16,6	18,4	16,7	18,5
Послуги з технічних випробувань, аналізу та консультування	1018/34	71,4	64,6	70,0	86,7	57,3	19,4	0,0	10,0
Послуги з ремонту і технічного обслуговування медичного і високоточного обладнання	1018/35				0,0				
Ремонт, технічне обслуговування персональних комп'ютерів, офісного, телекомунікаційного та аудіовізуального обладнання, а також супутні послуги	1018/36								
Послуги з ремонту і технічного обслуговування техніки	1018/37	9,8	13,9	12,0	6,7	1,6	2,5	1,3	1,3
Послуги у сфері розслідувань та охорони	1018/38	47,6	47,6		0,0				
Послуги пожежних і рятувальних служб	1018/39	5,5	5,5	6,0	6,0	1,5	1,5	1,5	1,5
Технічне обслуговування ліфтів	1018/40	0,0			0,0				
Утилізація сміття та поводження зі сміттям	1018/41	24,4	26,6	24,0	28,4	6,7	6,9	7,4	7,4
Монтаж мережі інтернету	1018/42	0,0			0,0				
Послуги по проведенню лабораторних аналізів	1018/43	0,0			0,0				

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Медичні інформаційні системи	1018/44	0,0			0,0				
інші витрати	1018/45	7,5	17,9	12,0	11,5	0,0			11,5
Валовий: прибуток / збиток	1020	6 226,2	3 207,3	4 151,0	4 149,1	831,0	213,0	1 414,0	1 691,1
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	4 167,3	4 136,1	4 160,6	4 664,6	1 065,6	1 018,5	1 163,9	1 416,6
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031								
витрати на оренду службових автомобілів	1032								
витрати на послуги (медогляд)	1033								
витрати на страхові послуги	1034								
витрати на аудиторські послуги	1035								
витрати на службові відрядження	1036								
витрати на зв'язок	1037	2,8	2,8	2,8	2,8	0,7	0,7	0,7	0,7
витрати на оплату праці	1038	3 154,0	3 176,6	3 190,0	3 499,2	797,0	797,5	804,7	1 100,0
відрахування на соціальні заходи	1039	674,9	660,3	700,0	700,4	165,0	138,8	181,6	215,0
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040								
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	91,2	70,7	90,0	115,8	27,7	11,6	54,5	22,0
юридичні послуги	1046								
послуги з оцінки майна	1047								
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048								
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049		35,1		54,7			54,7	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050								
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	244,4	190,6	177,8	291,7	75,2	69,9	67,7	78,9
комунальні послуги (адміністративні):		145,3	96,5	87,8	186,7	50,7	42,9	41,0	52,1
опалення та гаряча вода		54,6	54,6	55,0	104,0	31,6	31,4	10,0	31,0
електроенергія		83,6	34,6	25,5	76,0	16,1	10,0	29,9	20,0
водопостачання та водовідведення		7,1	7,3	7,3	6,7	3,0	1,5	1,1	1,1
відшкодування пільгових пенсій при достроковому виході на пенсію		99,1	94,1	90,0	105,0	24,5	27,0	26,7	26,8
Витрати на збут, у тому числі:	1060	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
транспортні витрати	1061								
витрати на зберігання та упаковку	1062								
витрати на оплату праці	1063								
відрахування на соціальні заходи	1064								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	351,0	149,9	24,0	517,9	14,5	153,4	349,0	1,0
курсові різниці	1071				0,0				
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072				0,0				
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	351,0	149,9	24,0	463,2	14,5	153,4	294,3	1,0
дохід від оренди	1073/1	4,0	4,0	4,0	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
одержані гранти і дарунки, спонсорська і благодійна допомога	1073/2	347,0	141,0		459,2	13,5	152,4	293,3	
дохід від реалізації майна та іншої господарської діяльності	1073/3		4,9	20,0	0,0				
дохід від амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1073/4				0,0				
Одержана благодійна допомога	1073/5				0,0				
цільове фінансування (у тому числі бюджетне)	1074	0,0	0,0	0,0	54,7	0,0	0,0	54,7	0,0
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	0,3	3,9	14,4	2,4	0,3	1,1	0,2	0,8
курсові різниці	1081								
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082								
витрати на благодійну допомогу	1083								
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084								
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085								
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	0,3	3,9	14,4	2,4	0,3	1,1	0,2	0,8
комунальні послуги :	1086/1								
в тому числі:									
опалення та гаряча вода	1086/11								
електроенергія	1086/12								
водопостачання та водовідведення	1086/13								
оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1086/14								
оплата послуг (крім комунальних)	1087								
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1088								
інші поточні видатки (податки)	1089	0,3	3,9	14,4	2,4	0,3	1,1	0,2	0,8
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1090								
витрати на оплату праці	1091								
відрахування на соціальні заходи	1092								
медикаменти та вироби медичного призначення, засоби індивідуального захисту	1093								
	1094								
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток/збиток	1100	2 409,6	-782,8	0,0	0,0	-220,4	-653,2	598,9	274,7
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130				0,0				

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140								
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150								
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160								
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток/збиток	1170	2 409,6	-782,8	0,0	0,0	-220,4	-653,2	598,9	274,7
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180								
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1200	2 409,6	-782,8	0,0	0,0	-220,4	-653,2	598,9	274,7
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Усього доходів	1210	32 732,7	30 980,5	33 000,0	31 720,2	7 518,1	7 902,0	7 699,1	8 601,0
Усього витрат	1220	30 323,1	31 763,3	33 000,0	31 720,2	7 738,5	8 555,2	7 100,2	8 326,3
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	3 215,4	3 858,0	3 210,8	3 981,8	913,0	925,3	979,9	1 163,6
витрати на сировину та основні матеріали	1401	2 038,1	2 208,9	1 980,0	2 552,0	531,1	558,4	736,4	726,1
витрати на паливо та енергію	1402	1 177,3	1 649,1	1 230,8	1 429,8	381,9	366,9	243,5	437,5
Витрати на оплату праці	1410	21 711,6	22 114,5	23 990,0	22 069,6	5 380,2	6 152,0	4 837,4	5 700,0
Відрахування на соціальні заходи	1420	4 218,3	4 227,3	4 780,2	4 283,0	1 020,8	1 173,0	946,0	1 143,2
Амортизація	1430	625,3	726,2	500,0	633,3	215,5	136,6	141,2	140,0
Інші операційні витрати	1440	552,5	837,3	519,0	752,5	209,0	168,3	195,7	179,5
Усього	1450	30 323,1	31 763,3	33 000,0	31 720,2	7 738,5	8 555,2	7 100,2	8 326,3

Керівник _____
(посада)

(підпис)

І.В.Щепачова

(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Плановий 2025 рік (зі змінами)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	2 409,6	-782,8	0,0	0,0	-220,4	-653,2	598,9	274,7
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	2 379,1	4 788,7	0,0	4 005,9	4 005,9	3 785,5	3 132,3	3 731,2
Відрахування частини чистого прибутку до міського бюджету	2010								
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	4 788,7	4 005,9	0,0	4 005,9	3 785,5	3 132,3	3 731,2	4 005,9
Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	246,0	411,9	377,0	1101,9	269,2	308,7	242,1	102,3
податок на прибуток підприємств ПДВ	2111								
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	2112	14,0	3,9	14,0	1,9	0,2	1,1	0,2	0,4
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	2113								
рентна плата за користування надрами	2114								
податок на доходи фізичних осіб	2115								
інші податки та збори (розшифрувати)	2116	340,0	408,0	363,0	1100,0	269,0	307,6	241,9	281,5
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	4002,2	3972,4	4355,6	4000,5	967,7	1106,6	869,9	1056,3
податок на доходи фізичних осіб	2121	4000,0	3972,1	4355,0	4000,0	967,6	1106,6	869,9	1055,9
земельний податок	2122	2,2	0,1	0,6	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
орендна плата	2123								
інші податки та збори (розшифрувати) Податок на нерухоме майно	2124		0,2		0,4				0,4
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	4537,3	4227,3	4780,2	4283,0	1020,8	1173,0	946,0	1143,2
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2131	4537,3	4227,3	4780,2	4283,0	1020,8	1173,0	946,0	1143,2
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2132								
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
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	8785,5	8611,6	9512,8	9385,4	2257,7	2588,3	2058,0	2301,8

Керівник _____
(посада)

_____ (підпис)

_____ І.В.Щепачова
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт 2021 року	Факт 2022 року	Фінансовий план 2023 року	Плановий 2023 рік (зі змінами)	Зокрема 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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010								
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040								
бюджетне фінансування	3041								
Інші надходження (розшифрувати)	3042								
Надходження авансів від покупців і замовників	3050								
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
кредити	3061								
позики	3062								
облігації	3063								
Інші надходження (розшифрувати)	3070								
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110								
Розрахунки з оплати праці	3120								
Відрахування на соціальні заходи	3130								
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
кредити	3141								
позики	3142								
облігації	3143								
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
податок на прибуток підприємств	3151								
податок на додану вартість	3152								
податок на доходи фізичних осіб	3155								
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156								
інші платежі (розшифрувати)	3157								
Повернення коштів до бюджету	3160								
Інші витрачання (розшифрувати)	3170								
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
надходження від продажу акцій та облігацій	3215								
Надходження від реалізації необоротних активів	3220								
Надходження від отриманих відсотків	3225								
Надходження дивідендів	3230								
Надходження від деривативів	3235								
Інші надходження (розшифрувати)	3240								
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260								
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265								
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271								
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272								
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273								
інші необоротні активи (розшифрувати)	3274								
Виплати за деривативами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290								
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від власного капіталу	3305								
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
кредити	3311								
позики	3312								
облігації	3313								
Інші надходження (розшифрувати)	3320								
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрачання на викуп власних акцій	3335								
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
кредити	3341								
позики	3342								
облігації	3343								
Сплата дивідендів	3350								
Витрачання на сплату відсотків	3360								
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370								
Інші платежі (розшифрувати)	3380								
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Залишок коштів на початок періоду	3405								
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Керівник _____
(посада)

(підпис)

I.B.Щепачова
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Плановий 2025 рік (зі змінами)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	87,7	1 213,8	500,0	533,0	31,4	23,0	0,0	478,6
капітальне будівництво	4010								
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	87,7	1 213,8	500,0	533,0	31,4	23,0		478,6
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030				0,0				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050								
капітальний ремонт	4060				0,0				

Керівник _____
(посада)

(підпис)

І.В.Щепачова
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт 2023 року	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Плановий 2025 рік (зі змінами)	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	7,4	-2,5	0,0	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	16,9	-5,5			Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	19,9	-6,9			Характеризує ефективність використання власного капіталу. Показує, яка віддача (норма прибутку) на вкладений власний капітал
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5040	> 1	5,7	4,0			Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5050	Зменшення	0,5	0,5			Характеризує інвестиційну політику підприємства

Керівник _____
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)

VI. Інформація до фінансового плану

1. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
2005007	КНП "Черкаська міська стоматологічна поліклініка"	86.23

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 "чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)" фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД (із зазначенням видів робіт та наданих послуг)	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Факт 2023 року			Факт 2024 року			Факт за 9 місяців 2025 року			Плановий 2025 рік (зі змінами)		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	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 (надання платних послуг)	40,0	56,7	15 628,1	31 030	537,21	12 345,4	9 280	1330,32	14 340,1	25 848	554,79	17 703,0	32 300	548,08
86.23 Стоматологічна практика (надання послуг фізичним особам за міською програмою надання медичних послуг жителям міста Черкаси понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення)	60,0	43,3	16 753,6	16 830	946,19	18 485,2	33 808	546,77	8 262,2	6 729	1227,85	13 499,3	13 200	1022,67
Усього	100,0	100,0	32 381,7	47 860,00	676,59	30 830,6	43 088	715,53	22 602,3	32 577	693,81	31 202,3	45 500	685,76

3. 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		
	Усього	у тому числі:			сума основного боргу	відсотки, нараховані протягом року	відсотки сплачені	курскові різниці (сума основного боргу)	курскові різниці (відсотки)	Усього	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані								сума основного боргу	відсотки нараховані

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Довгострокові зобов'язання, усього,												
у тому числі:												
Короткострокові зобов'язання, усього,												
у тому числі:												
Інші фінансові зобов'язання, усього,												
у тому числі:												
Усього:												

Керівник _____
(посада)

(підпис)

І.В.Щепачова

(ініціали, прізвище)

4. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти (розшифрувати)					Інші джерела (розшифрувати)					Усього				
		Плановий рік	у тому числі за кварталами				Плановий рік	у тому числі за кварталами				Плановий рік	у тому числі за кварталами				Плановий рік	у тому числі за кварталами				Плановий рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1.	капітальне будівництво	0,0					0,0					0,0					0,0					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	0,0					0,0					533,4	31,4	23,0	0,0	479,0	0,0					533,4	31,4	23,0		479,0
3.	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	0,0					0,0					0,0					0,0					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення)	0,0					0,0					0,0					0,0					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)	0,0					0,0					0,0					0,0					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	капітальний ремонт	0,0					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0					0,0					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	533,4	31,4	23,0	0,0	479,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	533,4	31,4	23,0	0,0	479,0
Відсоток																										

5. Капітальне будівництво (рядок 4010

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий рік					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

Керівник _____
(посада)

_____ (підпис)

І.В.Щепачова _____
(ініціали, прізвище)