

Про затвердження фінансового
плану комунального некомерційного
підприємства «Другий Черкаський міський
центр первинної медико-санітарної допомоги»

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 «Другий Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» (вх. №15555-01-20 від 29.05.2026) виконавчий комітет Черкаської міської ради
ВИРІШИВ:

1. Затвердити фінансовий план комунального некомерційного підприємства «Другий Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2027 рік 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

Додаток
ЗАТВЕРДЖЕНО
рішення виконавчого комітету
Черкаської міської ради
від №

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
КНП "Другий Черкаський міський центр ПМСД"
на 2027 рік**

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	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	49 947,1	55 404,4	55 500,0	62 151,0	15 537,6	15 537,7	15 537,7	15 538,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	46 796,5	49 328,2	49 423,8	53 586,0	13 612,9	13 162,2	13 772,9	13 038,0
Валовий прибуток/збиток	1020	3 150,6	6 076,2	6 076,2	8 565,0	1 924,7	2 375,5	1 764,8	2 500,0
Фінансовий результат до опадаткування: прибуток/збиток	1170	-3 030,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1200	-3 030,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
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	461,3	720,0	720,0	720,0	180,0	180,0	180,0	180,0
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	7 876,9	8 501,6	8 501,6	9 053,4	2 166,6	2 283,6	2 256,6	2 346,6
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	7 434,3	7 900,0	7 929,8	8 709,6	2 090,0	2 190,0	2 169,6	2 260,0
Усього виплат на користь держави	2200	17 969,1	19 475,8	19 505,6	20 990,5	5 036,6	5 286,1	5 231,2	5 436,6

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	7 092,4	6 580,7	10 068,5	5 159,3	0,0	0,0	5 159,3	0,0
IV. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	-6,1	0,0	0,0	0,0	x	x	x	x
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	-6,4	0,0	0,0	0,0	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	-8,3	0,0	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	3,4	0,0	0,0	0,0	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5050	-0,4	0,0	0,0	0,0	x	x	x	x
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	35057,4				x	x	x	x
основні засоби	6001	18297,1				x	x	x	x
первісна вартість	6002	29392,9				x	x	x	x
знос	6003	-11095,8				x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	12097,4				x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	70,5				x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	50,9				x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6013	8964,4				x	x	x	x
Усього активи	6020	47154,8				x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	10301,7				x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	411,6				x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	0,3				x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	25,0				x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	10713,3				x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060	0,0				x	x	x	x
фінансові запозичення	6070	0,0				x	x	x	x
Власний капітал	6080	36441,5				x	x	x	x

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	167	170	170	170	170	170	170	170
члени наглядової ради	8001								
члени правління	8002								
керівник	8003	1	1	1	1	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8004	11	11	11	11	11	11	11	11
працівники	8005	155	158	158	158	158	158	158	158
Витрати на оплату праці	8010	42779,6	47084,4	47150,0	50150,0	12000,0	12650,0	12500,0	13000,0
члени наглядової ради	8011								
члени правління	8012								
керівник	8013	964,6	1392,0	1392,0	1392,0	174,0	174,0	174,0	870,0
адміністративно-управлінський персонал	8014	5091,8	5458,0	5458,0	5858,0	1326,0	1776,0	1526,0	1230,0
працівники	8015	36723,2	40234,4	40300,0	42900,0	10500,0	10700,0	10800,0	10900,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	21347	23081	23113	24583	23529	24804	24510	25490
член наглядової ради	8021								
член правління	8022								
керівник, усього, у тому числі:	8023	80383	116000	116000	116000	58000	58000	58000	290000
посадовий оклад	8023/1	23523	29000	29000	29000	29000	29000	29000	29000
преміювання	8023/2	45918	87000	87000	87000	29000	29000	29000	261000
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3	10942							
адміністративно-управлінський працівник	8024	38574	41348	41348	44379	40182	53818	46242	37273
працівник	8025	19744	21221	21255	22627	22152	22574	22785	22996

Керівник _____
(посада)

(підпис)

О.М. Роскопін
(ініціали, прізвище)

I. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	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	49 947,1	55 404,4	55 500,0	62 151,0	15 537,6	15 537,7	15 537,7	15 538,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	46 796,5	49 328,2	49 423,8	53 586,0	13 612,9	13 162,2	13 772,9	13 038,0
витрати на сировину та основні матеріали	1011	1 165,0	406,8	407,0	1 325,3	670,9	173,5	480,9	
витрати на електроенергію	1013								
витрати на оплату праці	1014	36 723,3	40 234,4	40 300,0	42 900,0	10 500,0	10 700,0	10 800,0	10 900,0
відрахування на соціальні заходи	1015	6 455,6	6 780,0	6 809,8	7 550,0	1 850,0	1 880,0	1 900,0	1 920,0
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	622,1	180,0	180,0	416,7	200,0	16,7	200,0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	707,1	1 000,0	1 000,0	720,0	180,0	180,0	180,0	180,0
інші витрати (розшифрувати) (повернення коштів по претензії НСЗУ)	1017/1								
інші витрати (розшифрувати)	1018	177,0							
комунальні послуги:	1019/1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
в тому числі:									
опалення та гаряча вода	1019/a				0,0				
водопостачання та водовідведення	1019/6				0,0				
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1019/2	427,0	341,5	341,5	150,0	50,0	50,0	50,0	
послуги сторонніх організацій	1019/3	519,4	385,5	385,5	524,0	162,0	162,0	162,0	38,0
в тому числі:									
витрати на зв'язок та інтернет-послуги	1019/4	67,7	72,0	72,0	72,0	18,0	18,0	18,0	18,0
послуги з автомобільних перевезень	1019/5								
послуги з прання і сухого чищення	1019/6								
послуги з технічних випробувань, аналізу та консультування	1019/7	33,6	15,0	15,0	30,0	10,0	10,0	10,0	
послуги з ремонту і технічного обслуговування медичного і високоточного обладнання	1019/8	73,5	71,5	71,5	30,0	10,0	10,0	10,0	
ремонт, технічне обслуговування персональних комп'ютерів, офісного, телекомунікаційного та аудіовізуального обладнання, супутні послуги	1019/9	158,0	90,0	90,0	120,0	40,0	40,0	40,0	
послуги з ремонту і технічного обслуговування техніки	1019/10		60,0	60,0	120,0	40,0	40,0	40,0	
послуги у сфері розслідувань та охорони	1019/11		0,0		0,0				
послуги пожежних і рятувальних служб	1019/12	23,9	16,0	16,0	12,0	4,0	4,0	4,0	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
технічне обслуговування ліфтів	1019/13	79,2	61,0	61,0	80,0	20,0	20,0	20,0	20,0
утилізація сміття та поводження зі сміттям	1019/14								
послуги у сфері поводження з небезпечними радіоактивними, токсичними, медичними відходами	1019/15	77,4			60,0	20,0	20,0	20,0	
послуги з прибирання й асенізації для міських і сільських громад та супутні послуги	1019/16								
встановлення кондиціонерів	1019/17	6,1							
Валовий: прибуток / збиток	1020	3 150,6	6 076,2	6 076,2	8 565,0	1 924,7	2 375,5	1 764,8	2 500,0
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	7 836,9	8 494,9	8 494,9	9 060,1	1 931,0	2 453,5	2 183,1	2 492,5
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	89,2	45,0	45,0	75,0	25,0	25,0	25,0	
витрати на оренду службових автомобілів	1032								
витрати на консалтингові послуги	1033								
витрати на страхові послуги	1034								
витрати на аудиторські послуги	1035								
витрати на службові відрядження	1036		20,0	20,0	0,0				
витрати на зв'язок	1037	75,6	36,0	36,0	80,0	20,0	20,0	20,0	20,0
витрати на оплату праці	1038	6 056,3	6 850,0	6 850,0	7 250,0	1 500,0	1 950,0	1 700,0	2 100,0
відрахування на соціальні заходи	1039	960,3	1 120,0	1 120,0	1 159,6	240,0	310,0	269,6	340,0
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	36,4	10,0	10,0	25,5	8,5	8,5	8,5	
консультаційні та інформаційні послуги	1045		10,0	10,0	0,0				
юридичні послуги	1046	10,0							
послуги з оцінки майна	1047	6,0							
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048								
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	11,9	10,0	10,0	15,0	5,0	5,0	5,0	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	591,2	393,9	393,9	455,0	132,5	135,0	155,0	32,5
комунальні послуги:	1052	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
в тому числі:									
опалення та гаряча вода	1053				0,0				
електроенергія	1054				0,0				
водопостачання та водовідведення	1055				0,0				
відшкодування пільгових пенсій при достроковому виході на пенсію	1056	116,8	146,0	146,0	128,0	32,0	32,0	32,0	32,0
банківські послуги	1057		2,0	2,0	2,0	0,5	0,5	0,5	0,5
ТО/обслуговування ННМА (ППЗ)	1058	474,4	245,9	245,9	325,0	100,0	102,5	122,5	
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								
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	7 588,9	5 992,7	5 992,7	6 830,7	2 305,0	1 376,7	1 317,0	1 832,0
курсові різниці	1071								
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072								
інші операційні доходи (оренда + сторожа)	1073	2 284,8	2 950,0	2 950,0	3 305,0	840,0	790,0	760,0	915,0
одержаний дохід на покриття заробітної плати (інтерни)	1073/1				0,0				
дохід від покриття судового збору, юридичних послуг	1073/2				0,0				
дохід від списання (Міська Програма забезпечення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю технічними засобами)	1073/3				0,0				
дохід від списання сировини та основних матеріалів (централізовані поставки)	1073/4	1 647,8			0,0				
дохід від амортизації основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1073/5	852,3	1 000,0	1 000,0	880,0	220,0	220,0	220,0	220,0
дохід від реалізації майна та іншої господарської діяльності (металобрухт)	1073/6				0,0				
дохід від платних послуг	1073/7				0,0				
цільове фінансування (у тому числі бюджетне)	1074	2 804,0	2 042,7	2 042,7	2 645,7	1 245,0	366,7	337,0	697,0
<i>Міська програма фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2024-2028 роки</i>	1074/1	2 804,0	2 042,7	2 042,7	2 645,7	1 245,0	366,7	337,0	697,0
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	6 865,1	4 574,0	4 574,0	7 335,6	2 548,7	1 548,7	1 148,7	2 089,5

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	6 865,1	4 574,0	4 574,0	7 335,6	2 548,7	1 548,7	1 148,7	2 089,5
комунальні послуги:	1087	2 947,7	3 826,8	3 826,8	4 939,4	1 948,1	948,1	548,1	1 495,1
в тому числі:	1088								
опалення та гаряча вода	1089	1 341,8	1 600,0	1 600,0	3 147,0	1 500,0	500,0	100,0	1 047,0
електроенергія	1090	1 321,8	1 871,2	1 871,2	1 460,0	365,0	365,0	365,0	365,0
водопостачання та водовідведення	1091	227,7	290,0	290,0	240,0	60,0	60,0	60,0	60,0
утилізація сміття та поводження зі сміттям	1092	56,4	65,6	65,6	92,4	23,1	23,1	23,1	23,1
Оплата послуг (крім комунальних)	1093	125,3			113,8	30,0	30,0	30,0	23,8
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1094				0,0				
Інші поточні видатки	1095	1 289,6	747,2	747,2	1 400,0	350,0	350,0	350,0	350,0
Медикаменти	1096	1 647,8			0,0				
послуги сторонніх організацій	1097	2,4	0,0	0,0	2,4	0,6	0,6	0,6	0,6
в тому числі:									
технічне обслуговування ліфтів	1097/1				0,0				
на оплату послуг з промивання та гідравлічні випробування систем опалення	1097/2								
на профілактичне обслуговування каналізаційних мереж	1097/3				0,0				
послуги оцінки , локальна мережа, встановлення системи голосового озвучення	1097/4				0,0				
контейнер для сміття	1097/5	2,4			2,4	0,6	0,6	0,6	0,6
амортизація основних засобів та нематеріальних активів	1097/6	852,3			880,0	220,0	220,0	220,0	220,0
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток/збиток	1100	-3 962,5	-1 000,0	-1 000,0	-1 000,0	-250,0	-250,0	-250,0	-250,0
Інші фінансові доходи (розшифрувати) (відсотки банку)	1130	929,9	1 000,0	1 000,0	1 000,0	250,0	250,0	250,0	250,0
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140								
Інші доходи (розшифрувати) (дохід від реалізації ін.оборот.активів), у тому числі: металобрухт, макулатура	1150	2,2							
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160								
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток/збиток	1170	-3 030,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180								
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1200	-3 030,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Усього доходів	1210	58 468,1	62 397,1	62 492,7	69 981,7	18 092,6	17 164,4	17 104,7	17 620,0
Усього витрат	1220	61 498,5	62 397,1	62 492,7	69 981,7	18 092,6	17 164,4	17 104,7	17 620,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	4 112,7	4 233,6	4 233,8	6 264,7	2 619,0	1 121,6	1 029,0	1 495,1
витрати на сировину та основні матеріали	1401	1 165,0	406,8	407,0	1 325,3	670,9	173,5	480,9	0,0
витрати на паливо та енергію	1402	2 947,7	3 826,8	3 826,8	4 939,4	1 948,1	948,1	548,1	1 495,1
Витрати на оплату праці	1410	42 779,6	47 084,4	47 150,0	50 150,0	12 000,0	12 650,0	12 500,0	13 000,0
Відрахування на соціальні заходи	1420	7 415,9	7 900,0	7 929,8	8 709,6	2 090,0	2 190,0	2 169,6	2 260,0
Амортизація	1430	1 559,4	1 000,0	1 000,0	720,0	180,0	180,0	180,0	180,0
Інші операційні витрати	1440	5 630,9	2 179,1	2 179,1	4 137,4	1 203,6	1 022,8	1 226,1	684,9
Усього	1450	61 498,5	62 397,1	62 492,7	69 981,7	18 092,6	17 164,4	17 104,7	17 620,0

Керівник _____
(посада)

(підпис)

О.М. Роскопін
(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	-3030,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	26 034,3	0,0	23 004,0	23 004,0	23 004,0	23 004,0	23 004,0	23 004,0
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	23 004,0	0,0	23 004,0	23 004,0	23 004,0	23 004,0	23 004,0	23 004,0
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	461,3	720,0	720,0	720,0	180,0	180,0	180,0	180,0
податок на прибуток підприємств	2111								
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	2112	461,3	720,0	720,0	720,0	180,0	180,0	180,0	180,0
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	2113								
рендна плата за користування надрами	2114								
податок на доходи фізичних осіб	2115								
інші податки та збори (розшифрувати)	2116								
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	7876,9	8501,6	8501,6	9053,4	2166,6	2283,6	2256,6	2346,6
податок на доходи фізичних осіб	2121	7853,2	8475,2	8475,2	9027,0	2160,0	2277,0	2250,0	2340,0
земельний податок	2122	1,6	3,6	3,6	3,6	0,9	0,9	0,9	0,9
орендна плата	2123				0,0				
податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки	2124	22,1	22,8	22,8	22,8	5,7	5,7	5,7	5,7

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	9630,9	10254,2	10284,0	11217,1	2690,0	2822,5	2794,6	2910,0
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2131	7434,3	7900,0	7929,8	8709,6	2090,0	2190,0	2169,6	2260,0
інші податки, збори та платежі (військовий збір)	2132	2196,6	2354,2	2354,2	2507,5	600,0	632,5	625,0	650,0
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	17969,1	19475,8	19505,6	20990,5	5036,6	5286,1	5231,2	5436,6

Керівник _____
(посада)

(підпис)

О.М. Роскопін
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	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	0,0							
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	0,0							
бюджетне фінансування	3041	0,0							
Інші надходження (розшифрувати)	3042	0,0							
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	0,0							
Розрахунки з оплати праці	3120	0,0							
Відрахування на соціальні заходи	3130	0,0							
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								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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								
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) (депозит)	3320	0,0							
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								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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)

О.М. Роскопін
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	Зокрема за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	7 092,4	6 580,7	10 068,5	5 159,3	0,0	0,0	5 159,3	0,0
капітальне будівництво	4010								
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	281,8			0,0		0,0		
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	199,2							
придбання (створення) нематеріальних активів	4040								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050								
капітальний ремонт	4060	6 611,4	6 580,7	10 068,5	5 159,3	0,0	0,0	5 159,3	

Керівник _____
(посада)

(підпис)

О.М. Роскопін _____
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	-6,1	0,0	0,0	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	-6,4				Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	-8,3				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	3,4				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	-0,4				Характеризує інвестиційну політику підприємства

Керівник _____
(посада)

(підпис)

О.М. Роскопін _____
(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
2004982	КНП "Другий Черкаський міський центр ПМСД"	86.21 Загальна медична практика

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, %		Фактичний показник за 2025 минулий рік			Плановий показник поточного 2026 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період			Плановий 2027 рік		
	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
86.21 Загальна медична практика (надання медичної допомоги за рахунок коштів по договору з НСЗУ про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій, в т.ч. за пакетами:)	100,0	98,1	49 947,1	57 856	863,30	54 254,4	64 524,0	840,84	13 897,4	57 882	240,10	60 942,6	60 038	1 015,07
Первинна медична допомога	97,6	97,3	48 727,7	57 818	842,78	54 000,0	64 500	837,21	13 856,8	57 876	239,42	60 500,0	60 000	1 008,33
Забезпечення збереження кадрового потенціалу для надання медичної допомоги	0,2	0,7	78,1	8	9 762,50	254,4	24	10 600,00	40,6	6	6 766,67	442,6	38	11 647,37
Розширені послуги з первинної медичної допомоги окремим категоріям осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України	0,0	0,0	1,6	30	53,33									
Надходження від платних послуг	2,3	1,9	1 139,7	12 252	93,02	1 150,0	15 800	72,78	334,0	3 437,0	97,18	1 208,4	15 800	76,48
Усього	100,0	100,0	49 947,1	70 108	712,43	55 404,4	80 324,0	689,76	14 231,4	61 319,0	232,09	62 151,0	75 838,0	1 091,5

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	курсові різниці (сума основного боргу)	курсові 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)

О.М. Роскопін
(ініціали, прізвище)

4. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти (розшифрувати)					Інші джерела (НСЗУ)					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					0,0					0,0					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
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 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					5 159,3				5 159,3	0,0					0,0					5 159,3	0,0	0,0	5 159,3	0,0
Усього		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5 159,3	0,0	0,0	5 159,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5 159,3	0,0	0,0	5 159,3	0,0
Відсоток							100,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	100,0	0,0

5. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці

N 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 проєктно-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	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)

О.М. Роскопін
(ініціали, прізвище)