

Про затвердження фінансового
плану комунального некомерційного
підприємства «Перший 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 «Перший Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» від 29.05.2026 №15537-01-20 виконавчий комітет Черкаської міської ради
ВИРІШИВ:

1. Затвердити фінансовий план комунального некомерційного підприємства «Перший 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
"Перший Черкаський міський ЦПМСД"
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	37 638,3	38 012,5	40 468,0	42 230,0	10 557,0	10 558,0	10 557,0	10 558,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	24 915,0	26 410,7	28 167,5	29 723,2	7 663,5	7 595,7	7 493,7	6 970,3
Валовий прибуток/збиток	1020	12 723,3	11 601,8	12 300,5	12 506,8	2 893,5	2 962,3	3 063,3	3 587,7
Фінансовий результат до опадаткування: прибуток/збиток	1170	1 700,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток	1200	1 700,1	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	86,6	100,0	92,0	100,0	25,0	25,0	25,0	25,0
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	11,7	9,4	11,8	11,9	3,0	3,0	3,0	2,9
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	4 974,4	5 290,9	5 431,2	5 757,7	1 429,9	1 447,1	1 446,2	1 434,5
Усього виплат на користь держави	2200	12 067,8	12 701,1	13 310,1	13 936,6	3 452,3	3 499,0	3 497,8	3 487,5
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	143,0	201,8	285,3	765,5	116,8	65,8	527,1	55,8

IV. Коефіцієнтний аналіз

Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	4,5169	0,0000	0,0000	0,0000	x	x	x	x
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	11,0622	#####	#####	#ДІЛЕННЯ/0!	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	22,8272	#####	#####	#ДІЛЕННЯ/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5040	0,9403	#####	#####	#ДІЛЕННЯ/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5050	0,4139	#####	#####	#ДІЛЕННЯ/0!	x	x	x	x

V. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	8061,0				x	x	x	x
основні засоби	6001	7438,9				x	x	x	x
первісна вартість	6002	12693,1				x	x	x	x
знос	6003	5254,2				x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	7307,6				x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	73,2				x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом гроші та їх еквіваленти	6012	0,0				x	x	x	x
	6013	5795,8				x	x	x	x
Усього активи	6020	15368,6				x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	952,4				x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	6968,5				x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	0,0				x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	0,0				x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	7920,9				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	7447,7				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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	126	132	122	122	122	122	122	122
члени наглядової ради	8001								
члени правління	8002								
керівник	8003	1	1	1	1	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8004	7	7	7	7	7	7	7	7
працівники	8005	118	124	114	114	114	114	114	114
Витрати на оплату праці	8010	30414,7	31742,6	33804,5	35073,8	8671,0	8757,6	8756,9	8888,3
члени наглядової ради	8011								
члени правління	8012								
керівник	8013	974,9	1 334,0	1 098,2	1098,2	180,3	209,3	180,3	528,3
адміністративно-управлінський персонал	8014	2 721,8	2 479,2	2 898,4	2898,4	724,6	724,6	724,6	724,6
працівники	8015	26 718,0	27 929,4	29 807,9	31077,2	7766,1	7823,7	7852,0	7635,4
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	20 116	20 040	23 091	23 958	23 691	23 928	23 926	24 285
член наглядової ради	8021								
член правління	8022								
керівник, усього, у тому числі:	8023	81 242	111 167	91 517	91 517	60 100	69 767	60 100	176 100
посадовий оклад	8023/1	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000
преміювання	8023/2	45 916	79 750	59 000	58 000	29 000	29 000	29 000	145 000
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3	6 326	2 417	3 517	4 517	2 100	11 767	2 100	2 100
адміністративно-управлінський працівник	8024	32 402	29 514	34 505	34 505	34 505	34 505	34 505	34 505
працівник	8025	18 869	18 770	21 789	22 717	22 708	22 876	22 959	22 326

Керівник _____
(посада)

(підпис)

В. М. Коротун _____
(ініціали, прізвище)

І. 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	37638,3	38012,5	40468,0	42230,0	10557,0	10558,0	10557,0	10558,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	24915,0	26410,7	28167,5	29723,2	7663,5	7595,7	7493,7	6970,3
витрати на сировину та основні матеріали	1011	462,1	345,0	469,3	470,0	235,0	118,0	117,0	0,0
витрати на паливо	1012								
витрати на електроенергію	1013								
витрати на оплату праці	1014	19943,6	21362,2	22510,2	23779,2	6045,2	6078,7	5991,2	5664,1
відрахування на соціальні заходи	1015	3405,1	3755,5	3794,6	4059,7	1032,2	1045,1	1030,1	952,3
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	266,5	215,0	278,6	280,0	70,0	70,0	70,0	70,0
інші витрати (розшифрувати)	1018	837,7	733,0	1114,8	1134,3	281,1	283,9	285,4	283,9
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1018/1	110,8	56,0	113,9	120,0	30,0	30,0	30,0	30,0
витрати на відшкодування пільгових пенсій при достроковому виході на пенсію	1018/2	42,4	37,6	47,1	47,6	11,9	11,9	11,9	11,9
послуги сторонніх організацій	1018/3	684,5	639,4	953,8	966,7	239,2	242,0	243,5	242,0
в тому числі:									
витрати на зв'язок та інтернет-послуги	1018/31	58,0	48,0	60,0	60,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Послуги з автомобільних перевезень	1018/32								
Послуги з прання і сухого чищення	1018/33								
Послуги з технічних випробувань, аналізу та консультування	1018/34	53,2	44,4	57,0	57,2	14,3	14,3	14,3	14,3
Послуги з ремонту і технічного обслуговування медичного і високоточного обладнання	1018/35	53,3	11,0	57,0	57,2	14,3	14,3	14,3	14,3
Ремонт, технічне обслуговування персональних комп'ютерів, офісного, телекомунікаційного та аудіовізуального обладнання, а також супутні послуги	1018/36	46,1	35,8	143,9	145,0	36,0	36,0	37,0	36,0
Послуги з ремонту і технічного обслуговування техніки	1018/37								
Послуги у сфері розслідувань та охорони	1018/38								
Послуги пожежних і рятувальних служб	1018/39								
Технічне обслуговування ліфтів	1018/40	99,8	66,4	104,7	104,7	23,7	27,0	27,0	27,0
Утилізація сміття та поводження зі сміттям	1018/41	34,2	26,0	38,0	48,0	12,0	12,0	12,0	12,0
послуги по проведенню лабораторних аналізів (стічні води)	1018/42	7,8	8,0	9,6	9,6	2,4	2,4	2,4	2,4
послуги по проведенню лабораторних досліджень	1018/43								
надання медичної допомоги хворим нефрологічного профілю	1018/44								
послуги з програмного забезпечення	1018/45	323,9	398,8	474,6	476,0	119,0	119,0	119,0	119,0
послуги з виготовлення технічної документації	1018/46	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
забезпечення трансплантованих хворих	1018/47								
послуга з установлення кондиціонерів	1018/48								
послуги з навчання	1018/49	8,2	1,0	9,0	9,0	2,5	2,0	2,5	2,0
Валовий: прибуток / збиток	1020	12723,3	11601,8	12300,5	12506,8	2893,5	2962,3	3063,3	3587,7
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	11697,9	11601,8	12445,4	12506,8	2888,1	2964,1	3065,0	3589,6
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 відрядження	1036	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на зв'язок	1037	0,0	8,0	6,0	6,0	0,0	2,0	2,0	2,0
витрати на оплату праці	1038	10217,2	10141,2	10920,5	10920,8	2522,6	2588,7	2675,5	3134,0
відрахування на соціальні заходи	1039	1478,2	1450,6	1516,9	1578,0	365,0	372,9	387,0	453,1
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042								
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043								
організаційно-технічні послуги	1044								
консультаційні та інформаційні послуги	1045								
юридичні послуги	1046								
послуги з оцінки майна	1047								
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048								
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049								
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1		0,0	0,0	0,0				
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	2,5	2,0	2,0	2,0	0,5	0,5	0,5	0,5
відшкодування пільгових пенсій при достроковому виході на пенсію	1051/1				0,0				
послуги банку	1051/2	2,5	2,0	2,0	2,0	0,5	0,5	0,5	0,5
витрати на сировину та основні матеріали	1051/3				0,0				
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	6356,5	4580,9	6313,3	14206,1	3479,0	2813,6	3228,0	4685,5
курсові різниці	1071								
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072								
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	4626,9	2420,8	3662,9	2520,9	692,4	445,0	422,2	961,3
дохід від оренди	1073/1	1748,3	2020,8	2120,9	2120,9	597,0	345,0	322,2	856,7
одержані гранти і дарунки, спонсорська і благодійна допомога	1073/2	494,8	0,0	188,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
дохід від центрального надходження в натуральній формі	1073/3	1981,2	0,0	953,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
дохід від реалізації майна та іншої господарської діяльності	1073/4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
дохід від амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1073/5	400,0	400,0	400,0	400,0	95,4	100,0	100,0	104,6
дохід від списання сировини та основних матеріалів	1073/6	2,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
цільове фінансування (у тому числі бюджетне)	1074	1729,6	2160,1	2650,4	11685,2	2786,6	2368,6	2805,8	3724,2
дохід на відшкодування витрат на оплату праці (сторожа,гардеробник, ліфтер, прибиральник території)	1074/2	311,8	286,4	446,2	446,2	124,0	107,4	107,4	107,4
дохід на відшкодування інших поточних видатків (податок на нерухоме майно) земельний податок	1074/3	11,6	8,8	11,1	11,1	2,8	2,8	2,8	2,7
дохід від виконання міської програми фінансової підтримки комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2024 - 2028рр.	1074/4	1406,2	1864,9	2193,1	11227,9	2659,8	2258,4	2695,6	3614,1
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	6080,4	4580,9	6313,3	14206,1	3484,4	2811,8	3226,3	4683,6
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	6080,4	4580,9	6313,3	14206,1	3484,4	2811,8	3226,3	4683,6
комунальні послуги :	1086/1	2608,5	3363,1	3691,3	4205,9	1085,2	431,4	390,7	2298,6
в тому числі:									
опалення та гаряча вода	1086/11	1358,4	1783,5	2043,1	2267,7	565,1	207,3	176,6	1318,7
електроенергія	1086/12	1085,7	1357,2	1443,4	1721,1	483,3	167,8	156,5	913,5

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1092	400,0	400,0	400,0	400,0	95,4	100,0	100,0	104,6
відшкодування оплати праці (сторожа, гардеробник, ліфтер, прибиральник території)	1093	253,9	239,2	373,8	373,8	103,2	90,2	90,2	90,2
відрахування на соціальні заходи	1094	48,7	47,2	72,4	72,4	20,8	17,2	17,2	17,2
відшкодування пільгових пенсій при достроковому виході на пенсію	1095	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші витрати операційної діяльності (капітальні витрати)	1096	0,0	0,0	0,0	455,3	0,0	0,0	455,3	0,0
інші витрати операційної діяльності (СМА)	1097	0,0	0,0	0,0	8064,9	2016,2	2016,2	2016,2	2016,3
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток/збиток	1100	1301,5	0,0	-144,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші фінансові доходи (розшифрувати) Відсотки банку за депозит	1130	398,6		144,9	0,0				
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	1700,1	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	1700,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Усього доходів	1210	44 393,4	42 593,4	46 926,2	56 436,1	14 036,0	13 371,6	13 785,0	15 243,5
Усього витрат	1220	42 693,3	42 593,4	46 926,2	56 436,1	14 036,0	13 371,6	13 785,0	15 243,5
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	5 614,8	4 106,1	5 699,5	13 135,7	3 435,1	2 664,3	2 622,6	4 413,7
витрати на сировину та основні матеріали	1401	3 006,3	743,0	2 008,2	8 929,8	2 349,9	2 232,9	2 231,9	2 115,1
витрати на паливо та енергію	1402	2 608,5	3 363,1	3 691,3	4 205,9	1 085,2	431,4	390,7	2 298,6
Витрати на оплату праці	1410	30 414,7	31 742,6	33 804,5	35 073,8	8 671,0	8 757,6	8 756,9	8 888,3
Відрахування на соціальні заходи	1420	4 974,4	5 290,9	5 431,0	5 757,7	1 429,9	1 447,1	1 446,2	1 434,5
Амортизація	1430	666,5	615,0	678,6	680,0	165,4	170,0	170,0	174,6
Інші операційні витрати	1440	1 022,9	838,8	1 312,6	1 788,9	334,6	332,6	789,3	332,4
Усього	1450	42 693,3	42 593,4	46 926,2	56 436,1	14 036,0	13 371,6	13 785,0	15 243,5

Керівник _____
(посада)

(підпис)

В. М.Коротун _____
(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	1700,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	4 495,3	4 495,3	6 195,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
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 звітного періоду	2070	6 195,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
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	7081,7	7400,8	7867,1	8167,0	2019,4	2048,9	2048,6	2050,1
податок на прибуток підприємств ПДВ	2111								
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	86,6	100,0	92,0	100,0	25,0	25,0	25,0	25,0
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113								
рентна плата за користування надрами	2114								
податок на доходи фізичних осіб	2115	6995,1	7300,8	7775,1	8067,0	1994,4	2023,9	2023,6	2025,1
інші податки та судові збори	2116								
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	11,7	9,4	11,8	11,9	3,0	3,0	3,0	2,9
податок на доходи фізичних осіб	2121								
земельний податок	2122	0,0	0,6	0,7	0,8	0,2	0,2	0,2	0,2
відшкодування судового збору та інші судові витрати	2123	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші податки (податок на нерухоме майно)	2124	11,7	8,8	11,1	11,1	2,8	2,8	2,8	2,7
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	4974,4	5290,9	5431,2	5757,7	1429,9	1447,1	1446,2	1434,5
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2131	4974,4	5290,9	5431,2	5757,7	1429,9	1447,1	1446,2	1434,5
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	12067,8	12701,1	13310,1	13936,6	3452,3	3499,0	3497,8	3487,5

Керівник _____
(посада)

_____ (підпис)

_____ М.Коротун
(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								
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								
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				
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				
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								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сплата дивідендів	3350								
Витрачення на сплату відсотків	3360								
Витрачення 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
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)

В. М.Коротун
(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	143,0	201,8	285,3	765,5	116,8	65,8	527,1	55,8
капітальне будівництво	4010								
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	54,0	150,0	156,8	159,9	61,8	30,8	36,5	30,8
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	74,4	51,8	113,7	150,3	55,0	35,0	35,3	25,0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	14,6	0,0	14,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
капітальний ремонт	4060	0,0	0,0	0,0	455,3	0,0	0,0	455,3	0,0

Керівник _____
(посада)

(підпис)

В. М.Коротун
(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	4,5	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	11,1	#ДІЛЕННЯ/0!	#####	#####	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	22,8	#ДІЛЕННЯ/0!	#####	#####	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	0,9	#ДІЛЕННЯ/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	0,4	#ДІЛЕННЯ/0!	#####	#####	Характеризує інвестиційну політику підприємства

Керівник _____
(посада)

(підпис)

В. М.Коротун
(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
38469862	КНП "Перший Черкаський міський ЦПМСД"	86.21

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 I квартал 2026р.			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														
Первинна медична допомога	99,5	99,8	37 438,1	44 320	844,72	37 682,3	47 000	801,75	10 701,7	43 284	247,24	42 134,0	42 000	1003,19
Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів - інтернів	0,4	0,0	152,5	2	76 250,00	234,2	2	117 100,00	0,0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	0,0	0	#ДІЛЕННЯ/0!
Супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги	0,0	0,0	0,2	1	183,00	0,0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	0,0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	0,0	0	#ДІЛЕННЯ/0!
Розширені послуги з первинної медичної допомоги окремим категоріям осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України	0,0	0,0	0,5	10	53,97	0,0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	0,0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	0,0	0	#ДІЛЕННЯ/0!
Надання платних послуг	0,0	0,0	47,0	203	231,53	96,0	480	200,00	7,3	41	178,05	96,0	480	200,00
Усього	100,00	100,00	37638,3			38012,5			10709,0			42230,0		

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)

В. М.Коротун
(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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	159,9	61,8	30,8	36,5	30,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	159,9	61,8	30,8	36,5	30,8
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	0,0	150,3	55,0	35,0	35,3	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	150,3	55,0	35,0	35,3	25,0
4.	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати програмне ліцензійне програмне забезпечення)	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	0,0	0,0	0,0	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	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	0,0	0,0	0,0
6.	капітальний ремонт	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	455,3	0,0	0,0	455,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	455,3	0,0	0,0	455,3	0,0
Усього		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	455,3	0,0	0,0	455,3	0,0	310,2	116,8	0,0	71,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	765,5	116,8	65,8	527,1	55,8
Відсоток							59,5	0,0	0,0	59,5	0,0	40,5	15,3	0,0	9,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	15,3	0,0	68,9	0,0

5. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок	Незавершене будівництво на початок планового року	освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	Плановий рік			Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління
								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)

В. М.Коротун
(ініціали, прізвище)