**ПРОЄКТ**
від 20.11.2026

Про внесення змін до рішення виконавчого
комітету Черкаської міської ради від 15.08.2025 №968
"Про затвердження фінансового плану комунального
некомерційного підприємства "Третій Черкаський міський центр
первинної медико-санітарної допомоги"

Керуючись статтею 17, п. 4 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 "Третій Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" (вхід. №31931-01-20 від 29.10.2026) виконавчий комітет Черкаської міської ради
ВИРІШИВ:

1. Внести зміни до рішення виконавчого комітету Черкаської міської ради від 15.08.2025 №968 "Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства "Третій Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги", а саме: викласти фінансовий план на 2026 рік комунального некомерційного підприємства "Третій Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" 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**
**"Третій Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги"**
**на 2026 рік (зі змінами)**

**Основні фінансові показники**

| Найменування показника | Код рядка | Факт 2024 року | Факт 2025 року | Фінансовий план 2026 року | Плановий 2026 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 | 41 465,2 | 42 820,2 | 43 400,0 | 49 142,0 | 12 236,7 | 12 118,7 | 12 287,9 | 12 498,7 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | 29 407,4 | 31 545,1 | 31 987,7 | 37 062,4 | 8 152,4 | 9 228,6 | 8 749,7 | 10 931,7 |
| **Валовий прибуток/збиток** | **1020** | **12 057,8** | **11 275,1** | **11 412,3** | **12 079,6** | **4 084,3** | **2 890,1** | **3 538,2** | **1 567,0** |
| **Фінансовий результат до опадаткування: прибуток/збиток** | **1170** | **2 478,1** | **821,9** | **0,0** | **0,0** | **1 664,0** | **147,7** | **801,9** | **-2 613,6** |
| **Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток** | **1200** | **2 478,1** | **821,9** | **0,0** | **0,0** | **1 664,0** | **147,7** | **801,9** | **-2 613,6** |
| **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 | 78,6 | 79,7 | 73,3 | 81,3 | 14,3 | 15,2 | 31,8 | 20,0 |
| 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 тазборів до місцевих бюджетів | 2120 | 5 763,0 | 6 140,6 | 6 190,3 | 7 121,4 | 1 518,2 | 1 669,5 | 1 712,7 | 2 221,0 |
| Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2132 | 4 900,9 | 5 198,0 | 5 535,2 | 6 194,9 | 1 298,1 | 1 401,4 | 1 462,7 | 2 032,7 |
| **Усього виплат на користь держави** | **2200** | **11 341,0** | **13 121,5** | **13 516,0** | **15 373,1** | **3 251,8** | **3 549,2** | **3 682,3** | **4 889,8** |
| **III. Капітальні інвестиції** | | | | | | | | | |
| **Капітальні інвестиції** | **4000** | **2 545,8** | **609,8** | **1 747,0** | **1 250,3** | **308,3** | **245,4** | **96,8** | **599,8** |

**IV. Коефіцієнтний аналіз**

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Рентабельність діяльності** (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) х 100, % | 5010 | 6,0 | 1,9 | | | x | x | x | x |
| **Рентабельність активів** (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) х 100, % | 5020 | 11,8 | 4,1 | | | x | x | x | x |
| **Рентабельність власного капіталу** (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) х 100, % | 5030 | 17,6 | 5,6 | | | x | x | x | x |
| **Коефіцієнт фінансової стійкості** (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040)) | 5040 | 2,0 | 2,6 | | | x | x | x | x |
| **Коефіцієнт зносу основних засобів** (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002) | 5050 | 0,4 | 0,5 | | | x | x | x | x |

**V.Звіт про фінансовий стан**

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | 10937,7 | 9991,7 | | | x | x | x | x |
| основні засоби | 6001 | 10892,7 | 9947,2 | | | x | x | x | x |
| первісна вартість | 6002 | 19089,7 | 19635,4 | | | x | x | x | x |
| знос | 6003 | 8197,0 | 9688,2 | | | x | x | x | x |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | 10047,9 | 10210,5 | | | x | x | x | x |
| дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 6011 | 0,0 | 0,0 | | | x | x | x | x |
| дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6012 | 0,0 | 0,0 | | | x | x | x | x |
| гроші та їх еквіваленти | 6013 | 7001,6 | 7657,2 | | | x | x | x | x |
| **Усього активи** | **6020** | 20985,6 | 20202,2 | | | x | x | x | x |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6030 | 2244,1 | 1420,3 | | | x | x | x | x |
| Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі: | 6040 | 4673,0 | 4183,1 | | | x | x | x | x |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 6041 | 198,6 | 249,7 | | | x | x | x | x |
| поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6042 | 0,0 | 0,0 | | | x | x | x | x |
| **Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:** | **6050** | 6917,1 | 5603,4 | | | 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** | 14068,5 | 14598,8 | | | 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** | **133** | **138** | **139** | **132** | **134** | **134** | **131** | **131** |
| члени наглядової ради | 8001 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| члени правління | 8002 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| керівник | 8003 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| адміністративно-управлінський персонал | 8004 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| працівники | 8005 | 127 | 132 | 133 | 126 | 128 | 128 | 125 | 125 |
| **Витрати на оплату праці** | **8010** | **31356,6** | **33661,7** | **34343,3** | **39363,1** | **8370,1** | **9199,4** | **9472,2** | **12321,4** |
| члени наглядової ради | 8011 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| члени правління | 8012 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| керівник | 8013 | 950,5 | 880,2 | 1 334,0 | 1057,2 | 87,0 | 187,2 | 174,0 | 609,0 |
| адміністративно-управлінський персонал | 8014 | 2 797,7 | 2 937,9 | 3 190,0 | 3479,9 | 757,3 | 825,8 | 806,8 | 1090,0 |
| працівники | 8015 | 27608,4 | 29843,6 | 29819,3 | 34826,0 | 7525,8 | 8186,4 | 8491,4 | 10622,4 |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:** | **8020** | **19 647** | **20 327** | **20 590** | **24 850** | **20 821** | **22 884** | **24 102** | **31 352** |
| член наглядової ради | 8021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| член правління | 8022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| керівник, усього, у тому числі: | 8023 | 79 208 | 73 349 | 111 167 | 88 100 | 29 000 | 62 400 | 58 000 | 203 000 |
| *посадовий оклад* | *8023/1* | *25 000* | *25 004* | *29 000* | *29 000* | *29 000* | *29 000* | *29 000* | *29 000* |
| *преміювання* | *8023/2* | *50 000* | *44 432* | *79 750* | *58 000* | *0* | *29 000* | *29 000* | *174 000* |
| *інші виплати, передбачені законодавством* | *8023/3* | *4 208* | *3 913* | *2 417* | *1 100* | *0* | *4400* | *0* | *0* |
| адміністративно-управлінський працівник | 8024 | 46 628 | 48 965 | 53 167 | 57 998 | 50 487 | 55 053 | 53 787 | 72 667 |
| працівник | 8025 | 18 116 | 18 841 | 18 684 | 23 033 | 19 598 | 21 319 | 22 644 | 28 326 |

Керівник _____ _____ А. М. Шевченко

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

## І.Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

| Найменування показника | Код рядка | Факт 2024 року | Факт 2025 року | Фінансовий план 2026 року | Плановий 2026 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** | **41 465,2** | **42 820,2** | **43 400,0** | **49 142,0** | **12 236,7** | **12 118,7** | **12 287,9** | **12 498,7** |
| **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1010** | **29 407,4** | **31 545,1** | **31 987,7** | **37 062,4** | **8 152,4** | **9 228,6** | **8 749,7** | **10 931,7** |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1011 | 488,4 | 931,1 | 430,0 | 1 248,2 | 245,1 | 289,9 | 338,2 | 375,0 |
| витрати на паливо | 1012 | | | 0,0 | 0,0 | | | | |
| витрати на електроенергію | 1013 | 19,4 | 21,0 | 28,0 | 18,5 | 3,1 | 3,9 | 4,5 | 7,0 |
| витрати на оплату праці | 1014 | 22 366,1 | 23 853,0 | 24 500,0 | 27 561,5 | 5 974,3 | 6 449,6 | 6 837,6 | 8 300,0 |
| відрахування на соціальні заходи | 1015 | 3 899,1 | 4 170,5 | 4 330,0 | 4 943,1 | 1 045,9 | 1 111,8 | 1 185,4 | 1 600,0 |
| витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 1016 | 1 183,7 | 921,3 | 1 260,0 | 1 670,3 | 530,6 | 944,2 | 0,9 | 194,6 |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1017 | 575,4 | 651,1 | 430,0 | 514,8 | 117,2 | 184,6 | 93,0 | 120,0 |
| ***інші витрати (розшифрувати)*** | **1018** | ***875,3*** | ***997,1*** | ***1009,7*** | **1 106,0** | ***236,2*** | ***244,6*** | ***290,1*** | ***335,1*** |
| *комунальні послуги:* | 1018/1 | *33,7* | *30,2* | *38,6* | 22,1 | *4,4* | *3,9* | *0,7* | *13,1* |
| *в тому числі:* | | | | | 0,0 | | | | |
| *опалення та гаряча вода* | *1018/11* | *30,3* | *27,2* | *35,0* | 19,3 | *4,0* | *3,3* | *0,0* | *12,0* |
| *водопостачання та водовідведення* | *1018/12* | *2,50* | *2,0* | *2,7* | 1,8 | *0,3* | *0,4* | *0,4* | *0,7* |
| *оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг* | *1018/13* | *0,9* | *1,0* | *0,9* | 1,0 | *0,1* | *0,2* | *0,3* | *0,4* |
| *предмети, матеріали, обладнання та інвентар* | 1018/2 | *152,0* | *198,3* | 150,0 | 216,4 | *68,2* | *21,5* | *46,7* | *80,0* |
| ***послуги сторонніх організацій*** | 1018/3 | ***689,6*** | ***768,6*** | ***821,1*** | **867,5** | ***163,6*** | ***219,2*** | ***242,7*** | ***242,0*** |
| *в тому числі:* | | | | | 0,0 | | | | |
| *витрати на зв'язок та інтернет-послуги* | 1018/31 | 15,0 | 15,1 | 30,0 | 17,7 | 13,6 | -2,0 | 2,6 | 3,5 |
| *Послуги з автомобільних перевезень* | 1018/32 | 26,8 | 25,9 | 40,0 | 35,6 | 4,8 | 7,8 | 8,0 | 15,0 |
| *Послуги з прання і сухого чищення* | 1018/33 | 2,2 | 0,8 | 2,9 | 1,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,2 |
| *Послуги з технічних випробувань, аналізу та консультування* | 1018/34 | 75,9 | 68,5 | 80,0 | 99,0 | 0,0 | 77,4 | 10,2 | 11,4 |
| *Послуги з ремонту і технічного обслуговування медичного і високоточного обладнання* | 1018/35 | 17,4 | 32,3 | 18,0 | 95,1 | 0,0 | 0,0 | 77,1 | 18,0 |
| *Ремонт, технічне обслуговування персональних комп'ютерів, офісного, телекомунікаційного та аудіовізуального обладнання, а також супутні послуги* | 1018/36 | 81,4 | 73,5 | 85,0 | 96,3 | 15,6 | 16,1 | 26,6 | 38,0 |
| *Послуги з ремонту і технічного обслуговування техніки* | 1018/37 | 24,0 | 65,1 | 30,0 | 20,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 20,0 |
| *Послуги у сфері розслідувань та охорони* | 1018/38 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| *Послуги пожежних і рятувальних служб* | 1018/39 | 3,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| *Технічне обслуговування ліфтів* | 1018/40 | 77,5 | 85,5 | 90,0 | 86,0 | 21,4 | 21,3 | 21,4 | 21,9 |
| *Утилізація сміття та поводження зі сміттям* | 1018/41 | 57,7 | 22,8 | 55,0 | 27,7 | 6,0 | 0,0 | 9,7 | 12,0 |
| *Монтаж мережі інтернету* | 1018/42 | 1,6 | 2,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| *Послуги по проведенню лабораторних аналізів* | 1018/43 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Медичні нформаційні системи* | 1018/44 | 250,9 | 309,6 | 325,2 | 340,6 | 85,1 | 85,2 | 85,1 | 85,2 |
| *інші витрати* | 1018/45 | 55,5 | 67,0 | 65,0 | 48,3 | 17,1 | 13,4 | 2,0 | 15,8 |
| **Валовий: прибуток / збиток** | **1020** | **12 057,8** | **11 275,1** | **11 412,3** | **12 079,6** | **4 084,3** | **2 890,1** | **3 538,2** | **1 567,0** |
| **Адміністративні витрати, у тому числі:** | **1030** | **10 139,1** | **11 029,3** | **11 302,8** | **13 246,1** | **2 702,2** | **3 057,2** | **2 970,5** | **4 516,2** |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 1031 | | | | 0,0 | | | | |
| витрати на оренду службових автомобілів | 1032 | | | | 0,0 | | | | |
| витрати на консалтингові послуги | 1033 | | | | 0,0 | | | | |
| витрати на страхові послуги | 1034 | 0,0 | 8,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| витрати на аудиторські послуги | 1035 | | | | 0,0 | | | | |
| витрати на службові відрядження | 1036 | 0,0 | 34,0 | 23,0 | 22,0 | 0,0 | 0,0 | 8,2 | 13,8 |
| витрати на зв'язок | 1037 | 70,8 | 69,7 | 96,0 | 71,6 | 11,8 | 17,4 | 17,4 | 25,0 |
| витрати на оплату праці | 1038 | 8 953,6 | 9 759,5 | 9 800,0 | 11 737,5 | 2 384,0 | 2 733,8 | 2 620,7 | 3 999,0 |
| відрахування на соціальні заходи | 1039 | 996,5 | 1 021,5 | 1 200,0 | 1 244,3 | 250,7 | 287,7 | 275,9 | 430,0 |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 1040 | 1,6 | 1,6 | 8,0 | 1,6 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення | 1041 | | | | 0,0 | | | | |
| витрати на страхування майна загальногосподарського призначення | 1042 | | | | 0,0 | | | | |
| витрати на страхування загальногосподарського персоналу | 1043 | | | | 0,0 | | | | |
| організаційно-технічні послуги | 1044 | | | | 0,0 | | | | |
| консультаційні та інформаційні послуги | 1045 | 7,3 | 17,1 | 25,0 | 78,3 | 13,4 | 10,3 | 39,6 | 15,0 |
| юридичні послуги | 1046 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | | | | |
| послуги з оцінки майна | 1047 | | | | 0,0 | | | | |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 1048 | | | | 0,0 | | | | |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 1049 | | | | 0,0 | | | | |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 1050 | 14,3 | 43,9 | 32,0 | 10,4 | 1,1 | 2,1 | 2,2 | 5,0 |
| витрати на поліпшення основних фондів | 1050/1 | | | | 0,0 | | | | |
| інші адміністративні витрати (розшифрувати) | 1051 | **95,0** | **73,4** | **118,8** | **80,4** | **40,8** | **5,5** | **6,1** | **28,0** |
| відшкодування пільгових пенсій при достроковому виході на пенсію | 1051/1 | | | 0,0 | 0,0 | | | | |
| послуги банку | 1051/2 | 2,8 | 2,7 | 3,6 | 3,6 | 0,7 | 0,9 | 1,0 | 1,0 |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1051/3 | 45,6 | 16,5 | 50,0 | 27,9 | 6,2 | 4,6 | 5,1 | 12,0 |
| інші витрати | 1051/4 | 46,6 | 54,2 | 65,2 | 48,9 | 33,9 | 0,0 | 0,0 | 15,0 |
| **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 | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| витрати на рекламу | 1066 | | | | | | | | |
| інші витрати на збут (розшифрувати) | 1067 | | | | | | | | |
| **Інші операційні доходи, усього, у тому числі:** | **1070** | **6627,8** | **7187,9** | **7463,9** | **6204,4** | **1575,5** | **1145,5** | **1280,4** | **2203,0** |
| курсові різниці | 1071 | | | | 0,0 | | | | |
| нетипові операційні доходи (розшифрувати) | 1072 | | | | 0,0 | | | | |
| інші операційні доходи (розшифрувати) | 1073 | **4914,9** | **3897,1** | **4135,9** | **3913,9** | **992,9** | **755,0** | **1075,1** | **1090,9** |
| дохід від оренди | 1073/1 | 815,8 | 920,5 | 935,9 | 1108,2 | 243,5 | 256,1 | 207,4 | 401,2 |
| одержані гранти і дарунки, спонсорська і благодійна допомога | 1073/2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 43,5 | 34,0 | 9,5 | 0,0 | 0,0 |
| дохід від реалізації майна та іншої господарської діяльності | 1073/3 | 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 | 1073/4 | 814,7 | 865,3 | 800,0 | 862,2 | 214,7 | 215,6 | 215,9 | 216,0 |
| дохід від списання сировини та основних матеріалів | 1073/5 | 3 284,4 | 2111,3 | 2400,0 | 1900,0 | 500,7 | 273,8 | 651,8 | 473,7 |
| цільове фінансування (у тому числі бюджетне) | 1074 | **1712,9** | **3290,8** | **3328,0** | **2290,5** | **582,6** | **390,5** | **205,3** | **1112,1** |
| *дохід від виконання міської програми фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2024-2028 роки* | 1074/1 | 1 391,8 | 3 290,8 | 2037,2 | 2290,5 | 582,6 | 390,5 | 205,3 | 1112,1 |
| *дохід від виконання міської програми надання медичних послуг жителям міста Черкаси понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення, на 2024-2026 роки* | 1074/2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| *дохід від виконання міської програми соціально-економічного і культурного розвитку міста Черкаси на 2020-2025 роки* | 1074/3 | 321,1 | 0,0 | 1290,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Інші операційні витрати, усього, у тому числі:** | **1080** | **6 840,9** | **7 375,5** | **7 573,4** | **5 941,9** | **1 493,2** | **1 049,1** | **1 302,2** | **2 097,4** |
| курсові різниці | 1081 | | | | 0,0 | | | | |
| нетипові операційні витрати (розшифрувати) | 1082 | | | | 0,0 | | | | |
| витрати на благодійну допомогу | 1083 | | | | 0,0 | | | | |
| відрахування до резерву сумнівних боргів | 1084 | | | | 0,0 | | | | |
| відрахування до недержавних пенсійних фондів | 1085 | | | | 0,0 | | | | |
| інші операційні витрати (розшифрувати) | 1086 | **6840,9** | **7375,5** | **7573,4** | **5941,9** | **1493,2** | **1049,1** | **1302,2** | **2097,4** |
| *комунальні послуги :* | 1086/1 | 1732,7 | 2105,8 | 2514,3 | 2870,9 | 740,0 | 516,2 | 283,9 | 1330,8 |
| *в тому числі:* | | | | | 0,0 | | | | |
| *опалення та гаряча вода* | 1086/11 | *779,1* | *960,9* | *1064,3* | 1259,2 | *395,5* | *154,0* | *0,0* | *709,7* |
| *електроенергія* | 1086/12 | *847,1* | *1 029,4* | *1303,0* | 1449,5 | *324,0* | *327,4* | *249,0* | *549,1* |
| *водопостачання та водовідведення* | 1086/13 | *80,7* | *89,9* | *118,7* | 123,0 | *16,2* | *25,5* | *24,2* | *57,1* |
| *оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг* | 1086/14 | *25,8* | *25,6* | *28,3* | 39,2 | *4,3* | *9,3* | *10,7* | *14,9* |
| *оплата послуг (крім комунальних)* | 1087 | 45,2 | 33,3 | 40,0 | 42,6 | 4,3 | 4,3 | 24,0 | 10,0 |
| *предмети, матеріали, обладнання та інвентар* | 1088 | 12,9 | 36,1 | 28,0 | 14,7 | 2,6 | 0,4 | 1,7 | 10,0 |
| *інші поточні видатки* | 1089 | 140,8 | 1 721,4 | 81,8 | 90,8 | 16,2 | 17,5 | 34,0 | 23,1 |
| *амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення* | 1090 | 944,3 | 903,1 | 820,0 | 956,3 | 218,6 | 219,5 | 293,2 | 225,0 |
| *витрати на оплату праці* | 1091 | 36,9 | 49,2 | 43,3 | 64,1 | 11,8 | 16,0 | 13,9 | 22,4 |
| *відрахування на соціальні заходи* | 1092 | 5,3 | 6,0 | 5,2 | 7,5 | 1,5 | 1,9 | 1,4 | 2,7 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *медикаменти та вироби медичного призначення, засоби індивідуального захисту* | 1093 | 3 279,7 | 2 106,7 | 2400,0 | 1895,0 | 498,2 | 273,3 | 650,1 | 473,4 |
| *інші витрати операційної діяльності (капітальні витрати)* | 1094 | 643,1 | 413,9 | 1640,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток/збиток** | **1100** | **1 705,6** | **58,2** | **0,0** | **-904,0** | **1 464,4** | **-70,7** | **545,9** | **-2 843,6** |
| Інші фінансові доходи (розшифрувати) | **1130** | **772,5** | **763,7** | **0,0** | **904,0** | **199,6** | **218,4** | **256,0** | **230,0** |
| **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** | **2 478,1** | **821,9** | **0,0** | **0,0** | **1 664,0** | **147,7** | **801,9** | **-2 613,6** |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 1180 | | | | | | | | |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 1190 | | | | | | | | |
| **Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток** | **1200** | **2 478,1** | **821,9** | **0,0** | **0,0** | **1 664,0** | **147,7** | **801,9** | **-2 613,6** |
| **Доходи і витрати (узагальнені показники)** | | | | | | | | | |
| Усього доходів | 1210 | **48 865,5** | **50 771,8** | **50 863,9** | **56 250,4** | **14 011,8** | **13 482,6** | **13 824,3** | **14 931,7** |
| Усього витрат | 1220 | **46 387,4** | **49 949,9** | **50 863,9** | **56 250,4** | **12 347,8** | **13 334,9** | **13 022,4** | **17 545,3** |
| **Елементи операційних витрат** | | | | | | | | | |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 | 5 764,4 | 5 445,7 | 5 638,9 | 6 313,7 | 1 567,8 | 1 113,7 | 1 330,9 | 2 301,3 |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 | 3 978,6 | 3 288,7 | 3 058,0 | 3 402,2 | 820,3 | 589,7 | 1 041,8 | 950,4 |
| витрати на паливо та енергію | 1402 | 1 785,8 | 2 157,0 | 2 580,9 | 2 911,5 | 747,5 | 524,0 | 289,1 | 1 350,9 |
| Витрати на оплату праці | 1410 | 31 356,6 | 33 661,7 | 34 343,3 | 39 363,1 | 8 370,1 | 9 199,4 | 9 472,2 | 12 321,4 |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 | 4 900,9 | 5 198,0 | 5 535,2 | 6 194,9 | 1 298,1 | 1 401,4 | 1 462,7 | 2 032,7 |
| Амортизація | 1430 | 1 521,3 | 1 555,8 | 1 258,0 | 1 472,7 | 336,2 | 404,5 | 386,6 | 345,4 |
| Інші операційні витрати | 1440 | 2 844,2 | 4 088,7 | 4 088,5 | 2 906,0 | 775,6 | 1 215,9 | 370,0 | 544,5 |
| **Усього** | 1450 | **46 387,4** | **49 949,9** | **50 863,9** | **56 250,4** | **12 347,8** | **13 334,9** | **13 022,4** | **17 545,3** |

**Керівник** _____ _____ А. М.Шевченко

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

## ІІ. Розрахунки з бюджетом

| Найменування показника | Код рядка | Факт 2024 року | Факт 2025 року | Фінансовий план 2026 року | Плановий 2026 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** | **2 478,1** | **821,9** | **0,0** | **0,0** | **1 664,0** | **147,7** | **801,9** | **-2 613,6** |
| **Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду** | **2000** | **6 739,9** | **9 218,0** | **0,0** | **10 039,9** | **10 039,9** | **11 703,9** | **11 851,6** | **12 653,5** |
| 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** | **9 218,0** | **10 039,9** | **0,0** | **10 039,9** | **11 703,9** | **11 851,6** | **12 653,5** | **10 039,9** |
| **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** | **677,1** | **1782,9** | **1790,5** | **2056,8** | **435,5** | **478,3** | **506,9** | **636,1** |
| податок на прибуток підприємств ПДВ | 2111 | | | | | | | | |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | 78,6 | 79,7 | 73,3 | **81,3** | 14,3 | 15,2 | 31,8 | 20,0 |
| 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 | | | | 0,0 | | | | |
| інші податки та збори (розшифрувати) Військовий збір | 2116 | 598,5 | 1703,2 | 1717,2 | 1975,5 | 421,2 | 463,1 | 475,1 | 616,1 |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2120** | **5763,0** | **6140,6** | **6190,3** | **7121,4** | **1518,2** | **1669,5** | **1712,7** | **2221,0** |
| податок на доходи фізичних осіб | 2121 | 5700,7 | 6131,4 | 6181,8 | 7111,9 | 1516,3 | 1667,2 | 1710,5 | 2217,9 |
| земельний податок | 2122 | 55,7 | 1,8 | 1,1 | 1,2 | 0,2 | 0,3 | 0,3 | 0,4 |
| орендна плата | 2123 | | | | | | | | |
| інші податки та збори (розшифрувати) Податок на нерухоме майно | 2124 | 6,6 | 7,4 | 7,4 | 8,3 | 1,7 | 2,0 | 1,9 | 2,7 |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | **2130** | **4900,9** | **5198,0** | **5535,2** | **6194,9** | **1298,1** | **1401,4** | **1462,7** | **2032,7** |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2131 | 4900,9 | 5198,0 | 5535,2 | 6194,9 | 1298,1 | 1401,4 | 1462,7 | 2032,7 |
| 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** | **11341,0** | **13121,5** | **13516,0** | **15373,1** | **3251,8** | **3549,2** | **3682,3** | **4889,8** |

Керівник_____ _____ А. М.Шевченко

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

**ІІІ. Рух грошових коштів (за прямим методом)**

| Найменування показника | Код рядка | Факт 2024 року | Факт 2025 року | Фінансовий план 2026 року | Плановий 2026 рік (зі змінами) | Зокрема за кварталами | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | I | II | III | IV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **І. 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** |
| **ІІ. 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 | | | | | | | | |
| 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** | **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_____ _____ _____ А. М.Шевченко

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

**IV. Капітальні інвестиції**

| Найменування показника | Код рядка | Факт 2024 року | Факт 2025 року | Фінансовий план 2026 року | Плановий 2026 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** | **2 545,8** | **609,8** | **1 747,0** | **1 250,3** | **308,3** | **245,4** | **96,8** | **599,8** |
| капітальне будівництво | 4010 | | | | | | | | |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 4020 | 1 711,5 | 177,5 | 50,0 | 727,3 | 248,4 | 129,0 | 0,0 | 349,9 |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 4030 | 513,2 | 432,3 | 406,2 | 523,0 | 59,9 | 116,4 | 96,8 | 249,9 |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 4040 | | | | 0,0 | | | | |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 | | | | 0,0 | | | | |
| капітальний ремонт | 4060 | 321,1 | 0,0 | 1 290,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

**Керівник** _____ _____ А. М.Шевченко

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

**V. Коефіцієнтний аналіз**

| Найменування показника | Код рядка | Оптимальне значення | Факт 2024 року | Факт 2025 року | Фінансовий план 2026 року | Плановий 2026 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 | 6,0 | 1,9 | | | Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства |
| Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, % | 5020 | Збільшення | 11,8 | 4,1 | | | Характеризує ефективність використання активів підприємства |
| Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, % | 5030 | Збільшення | 17,6 | 5,6 | | | 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 | 2,0 | 2,6 | | | 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 | 0,5 | | | Характеризує інвестиційну політику підприємства |

**Керівник** _____ _____ А.М.Шевченко

(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 |
| 38469862 | КНП "Третій 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, % | | Факт 2024 року | | | Факт 2025 року | | | Факт за 9 місяців 2026 року | | | Плановий 2026 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 |
| 86.21 Загальна медична практика, в.т.ч.: | | | | | | | | | | | | | | |
| надання медичної допомоги за рахунок коштів від НСЗУ за договорами | 95,0 | 95,9 | 39 961,8 | | | 40 700,1 | | | 35 345,4 | | | 47 142,0 | | |
| *- первинна медична допомога* | 72,6 | 74,5 | 30 078,0 | 44 283 | 679,22 | 31 083,3 | 43 030 | 722,36 | 27 432,0 | 42 180 | 650,36 | 36 590,0 | 42 500 | 860,94 |
| *- профілактика, діагностика, спостереження та лікування в амбулаторних умовах* | 21,6 | 20,7 | 9 611,4 | 160 653 | 59,83 | 9 242,0 | 134 461 | 68,73 | 7 630,9 | 89 936 | 84,85 | 10 174,6 | 120 000 | 84,79 |
| *- забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залучення лікарів-інтернів* | 0,8 | 0,8 | 272,4 | 3 | 90 800,00 | 341,6 | 3 | 113 866,67 | 282,5 | 3 | 94 166,67 | 377,4 | 3 | 125 800,00 |
| *- розширені послуги з первинної медичної допомоги окремим категоріям осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України* | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0 | ########## | 33,2 | 615 | 53,98 | 0,0 | 0 | #ДІЛЕННЯ/0! | 0,0 | 0 | #ДІЛЕННЯ/0! |
| надання платних послуг | 5,0 | 4,1 | 1 503,4 | 4 553 | 330,20 | 2 120,1 | 4 736 | 447,66 | 1 297,9 | 2 636 | 492,37 | 2 000,0 | 4 000 | 500,00 |
| **Усього** | **100,00** | **100,00** | **41 465,2** | | | **42 820,2** | | | **36 643,3** | | | **49 142,0** | | |

**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_____ _____ А. М. Шевченко

(посада) (підпис) (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. | (виготовлення) основних засобів (розшифрувати) | 0,0 | | | | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 696,0 | 217,2 | 128,9 | 0,0 | 349,9 | 31,3 | 31,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 727,3 | 248,5 | 128,9 | 0,0 | 349,9 |
| 3. | придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 0,0 | | | | | 0,0 | | | | | 448,0 | 59,9 | 116,4 | 21,8 | 249,9 | 75,0 | 0,0 | 0,0 | 75,0 | 0,0 | 523,0 | 59,9 | 116,4 | 96,8 | 249,9 |
| 4. | 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. | 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 | 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** | **1 144,0** | **277,1** | **245,3** | **21,8** | **599,8** | **106,3** | **31,3** | **0,0** | **75,0** | **0,0** | **1 250,3** | **308,4** | **245,3** | **96,8** | **599,8** |
| **Відсоток** | | **0,0** | | | | | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **91,5** | **22,2** | **19,6** | **1,7** | **48,0** | **8,5** | **2,5** | **0,0** | **6,0** | **0,0** | **100,0** | **24,7** | **19,6** | **7,7** | **48,0** |

**5. Капітальне будівництво (рядок 4010**

| 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 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 _____ _____ А. М.Шевченко

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

| Найменування показника | Код рядка | Фінансовий план 2026 року | Плановий 2026 рік (зі змінами) | Зміни | Пояснення |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1000** | **43 400,0** | **49 142,0** | **5 742,0** | уточнено відповідно до укладених договорів з НСЗУ та очікуваного надходження в 4 кварталі |
| **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1010** | **31 987,7** | **37 062,4** | **5 074,7** | |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1011 | 430,0 | 1 248,2 | 818,2 | проведено списання матеріальних цінностей |
| витрати на паливо | 1012 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| витрати на електроенергію | 1013 | 28,0 | 18,5 | -9,5 | зменшення обсягу споживання ніж було заплановано |
| витрати на оплату праці | 1014 | 24 500,0 | 27 561,5 | 3 061,5 | витрати на оплату праці відповідно до фактичних витрат та плануємих витрат до кінця року |
| відрахування на соціальні заходи | 1015 | 4 330,0 | 4 943,1 | 613,1 | відрахування на соціальні заходи відповідно до плануємих витрат на оплату праці |
| витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 1016 | 1 260,0 | 1 670,3 | 410,3 | проведено за 9 міс. 2026 р. ремонтні роботи на загальну суму 1447,4 тис. грн, а саме капітальний ремонт центральної частини коридору 2 поверху та кімнат денного перебування 4 поверху будівлі закладу. В 4 кв.2026 р. планується завершення даних робіт на суму 174,6 тис.грн. |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1017 | 430,0 | 514,8 | 84,8 | щоквартальне нарахуваня амортизації |
| ***інші витрати (розшифрувати)*** | **1018** | ***1009,7*** | ***1106,0*** | ***96,3*** | |
| *комунальні послуги:* | 1018/1 | *38,6* | *22,1* | *-16,5* | |
| *в тому числі:* | | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | |
| *опалення та гаряча вода* | *1018/11* | *35,0* | *19,3* | *-15,7* | зменшення обсягу споживання ніж було заплановано |
| *водопостачання та водовідведення* | *1018/12* | *2,7* | *1,8* | *-0,9* | зменшення обсягу споживання ніж було заплановано |
| *оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг* | *1018/13* | *0,9* | *1,0* | *0,1* | збільшення вартості послуг |
| *предмети, матеріали, обладнання та інвентар* | 1018/2 | 150,0 | 216,4 | 66,4 | збільшення придбання медичних бланків, журналів, господарських та канцелярських товарів, тощо ніж було заплановано |
| ***послуги сторонніх організацій*** | 1018/3 | ***821,1*** | ***867,5*** | ***46,4*** | |
| *в тому числі:* | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| *витрати на зв’язок та інтернет-послуги* | 1018/31 | 30,0 | 17,7 | -12,3 | не підняття вартості послуг як було заплановано |
| *Послуги з автомобільних перевезень* | 1018/32 | 40,0 | 35,6 | -4,4 | не виникло повної необхідності в даних послугах |
| *Послуги з прання і сухого чищення* | 1018/33 | 2,9 | 1,2 | -1,7 | не виникло повної необхідності в даних послугах ніж заплановано |
| *Послуги з технічних випробувань, аналізу та консультування* | 1018/34 | 80,0 | 99,0 | 19,0 | виникла більша необхідність в даних послугах |
| *Послуги з ремонту і технічного обслуговування медичного і високоточного обладнання* | 1018/35 | 18,0 | 95,1 | 77,1 | виникла більша необхідність в даній послузі |
| *Ремонт, технічне обслуговування персональних комп’ютерів, офісного, телекомунікаційного та аудіовізуального обладнання, а також супутні послуги* | 1018/36 | 85,0 | 96,3 | 11,3 | виникла більша необхідність в даних послугах |
| *Послуги з ремонту і технічного обслуговування техніки* | 1018/37 | 30,0 | 20,0 | -10,0 | не виникло повної необхідності в даних послугах |
| *Послуги у сфері розслідувань та охорони* | 1018/38 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| *Послуги пожежних і рятувальних служб* | 1018/39 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| *Технічне обслуговування ліфтів* | 1018/40 | 90,0 | 86,0 | -4,0 | не підвищення вартості технічного обслуговування до рівня, який було заплановано |
| *Утилізація сміття та поводження зі сміттям* | 1018/41 | 55,0 | 27,7 | -27,3 | виникла менша необхідність в утилізації клінічних відходів |
| *Монтаж мережі інтернету* | 1018/42 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| *Послуги по проведенню лабораторних аналізів* | 1018/43 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| *Медичні нформаційні системи* | 1018/44 | 325,2 | 340,6 | 15,4 | збільшилася вартість постачання програмної продукції - "Програмний комплекс Медична інформаційна система "Health24" (надання доступу до онлайн сервісу з правом користування програмною продукцією) |
| *інші витрати* | 1018/45 | 65,0 | 48,3 | -16,7 | відповідно до фактичних витрат та плануємих витрат до кінця року |
| **Валовий: прибуток / збиток** | **1020** | **11 412,3** | **12 079,6** | **667,3** | |
| **Адміністративні витрати, у тому числі:** | **1030** | **11 302,8** | **13 246,1** | **1 943,3** | |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 1031 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| витрати на оренду службових автомобілів | 1032 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| витрати на консалтингові послуги | 1033 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| витрати на страхові послуги | 1034 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| витрати на аудиторські послуги | 1035 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| витрати на службові відрядження | 1036 | 23,0 | 22,0 | -1,0 | виникла менша необхідність у витратах, а саме участі в роботі семінарів в інших містах |
| витрати на зв'язок | 1037 | 96,0 | 71,6 | -24,4 | не підняття вартості послуг як було заплановано |
| витрати на оплату праці | 1038 | 9 800,0 | 11 737,5 | 1 937,5 | збільшення витрат на оплату праці з врахованням плануємої премії керівнику відповідно до контракту в 4 кв.2026 р. |
| відрахування на соціальні заходи | 1039 | 1 200,0 | 1 244,3 | 44,3 | відрахування на соціальні заходи відповідно до плануємих витрат на оплату праці |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 1040 | 8,0 | 1,6 | -6,4 | щоквартальне нарахуваня амортизації |
| витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення | 1041 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| витрати на страхування майна загальногосподарського призначення | 1042 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| витрати на страхування загальногосподарського персоналу | 1043 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| організаційно-технічні послуги | 1044 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| консультаційні та інформаційні послуги | 1045 | 25,0 | 78,3 | 53,3 | виникла більша необхідність в даних послугах |
| юридичні послуги | 1046 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| послуги з оцінки майна | 1047 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 1048 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 1049 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 1050 | 32,0 | 10,4 | -21,6 | не виникло повної необхідності в даних витратах |
| витрати на поліпшення основних фондів | 1050/1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| інші адміністративні витрати (розшифрувати) | 1051 | **118,8** | **80,4** | **-38,4** | |
| відшкодування пільгових пенсій при достроковому виході на пенсію | 1051/1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| послуги банку | 1051/2 | 3,6 | 3,6 | 0,0 | відповідно до фактичних витрат та плануємих витрат до кінця року |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1051/3 | 50,0 | 27,9 | -22,1 | не виникло повної необхідності в даних витратах |
| інші витрати | 1051/4 | 65,2 | 48,9 | -16,3 | відповідно до фактичних витрат та плануємих витрат до кінця року |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Витрати на збут, у тому числі:** | **1060** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | |
| транспортні витрати | 1061 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| витрати на зберігання та упаковку | 1062 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| витрати на оплату праці | 1063 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| відрахування на соціальні заходи | 1064 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1065 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| витрати на рекламу | 1066 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| інші витрати на збут (розшифрувати) | 1067 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| **Інші операційні доходи, усього, у тому числі:** | **1070** | **7463,9** | **6204,4** | **-1259,5** | |
| курсові різниці | 1071 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| нетипові операційні доходи (розшифрувати) | 1072 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| інші операційні доходи (розшифрувати) | 1073 | **4135,9** | **3913,9** | **-222,0** | |
| дохід від оренди | 1073/1 | 935,9 | 1108,2 | 172,3 | збільшення площі приміщень, що надані в оренду, та вартості комунальних послуг |
| одержані гранти і дарунки, спонсорська і благодійна допомога | 1073/2 | 0,0 | 43,5 | 43,5 | отримання благодійної допомоги |
| дохід від реалізації майна та іншої господарської діяльності | 1073/3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| дохід від амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 1073/4 | 800,0 | 862,2 | 62,2 | доходи визнані від нарахованої амортизації основних засобів, придбаних за кошти цільового фінансування, благодійних внесків та безоплатно отриманих |
| дохід від списання сировини та основних матеріалів | 1073/5 | 2400,0 | 1900,0 | -500,0 | списання сировини та основних матеріалів |
| цільове фінансування (у тому числі бюджетне) | 1074 | **3328,0** | **2290,5** | **-1037,5** | |
| *дохід від виконання міської програми фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2024-2028 роки* | 1074/1 | 2037,2 | 2290,5 | 253,3 | кошти на виконання міської програми фінансової підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2024-2028 роки, виділені на 2026 рік |
| *дохід від виконання міської програми соціально-економічного і культурного розвитку міста Черкаси на 2020-2025 роки* | 1074/3 | 1290,8 | 0,0 | -1290,8 | кошти на виконання міської програми соціально-економічного і культурного розвитку міста Черкаси на 2020-2025 роки, а саме на проведення капітального ремонту (автоматична пожежна сигналізація), не виділялися на 2026 рік, в зв'язку з закінченням терміну дії програми |
| **Інші операційні витрати, усього, у тому числі:** | **1080** | **7 573,4** | **5 941,9** | **-1 631,5** | |
| курсові різниці | 1081 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| нетипові операційні витрати (розшифрувати) | 1082 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| витрати на благодійну допомогу | 1083 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| відрахування до резерву сумнівних боргів | 1084 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| відрахування до недержавних пенсійних фондів | 1085 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| інші операційні витрати (розшифрувати) | 1086 | **7573,4** | **5941,9** | **-1631,5** | |
| *комунальні послуги :* | 1086/1 | 2514,3 | 2870,9 | 356,6 | збільшення вартості енергоносіїв та комунальних послуг |
| *в тому числі:* | | **0,0** | **0,0** | **0,0** | |
| *опалення та гаряча вода* | 1086/11 | *1064,3* | *1259,2* | *194,9* | збільшення вартості теплоенергії ніж було заплановано |
| *електроенергія* | 1086/12 | *1303,0* | *1449,5* | *146,5* | збільшення вартості електроенергії ніж заплановано |
| *водопостачання та водовідведення* | 1086/13 | *118,7* | *123,0* | *4,3* | збільшення вартості ніж було заплановано |
| *оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг* | 1086/14 | *28,3* | *39,2* | *10,9* | збільшення вартості послуг ніж було заплановано |
| *оплата послуг (крім комунальних)* | 1087 | 40,0 | 42,6 | 2,6 | виникла більша необхідність в даних послугах |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| *предмети, матеріали, обладнання та інвентар* | 1088 | 28,0 | 14,7 | -13,3 | не виникло повної необхідності в даних витратах |
| *інші поточні видатки* | 1089 | 81,8 | 90,8 | 9,0 | більша ніж заплановано сума податків, переважно податку на додану вартість |
| *амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення* | 1090 | 820,0 | 956,3 | 136,3 | щоквартальне нарахування амортизації |
| *витрати на оплату праці* | 1091 | 43,3 | 64,1 | 20,8 | часткове відшкодування витрат на оплату праці сторожам, гардеробнику, прибиральнику територій |
| *відрахування на соціальні заходи* | 1092 | 5,2 | 7,5 | 2,3 | часткове відшкодування відрахувань на соціальні заходи на оплату праці сторожам, гардеробнику, прибиральнику територій |
| *медикаменти та вироби медичного призначення, засоби індивідуального захисту* | 1093 | 2400,0 | 1895,0 | -505,0 | списанням медикаментів та виробів медичного призначення, засобів індивідуального захисту тощо, переважно отриманих безоплатно, а також придбаних за власні кошти |
| *інші витрати операційної діяльності (капітальні витрати)* | 1094 | *1640,8* | *0,0* | *-1640,8* | відсутність витрат на проведення капітального ремонту (автоматична пожежна сигналізація) за рахунок коштів бюджету Черкаської міської територіальної громади (міська програма соціально-економічного і культурного розвитку міста Черкаси на 2020-2025 роки) в розмірі 1290,8 тис. грн та на проведення ремонтних робіт за рахунок коштів, отриманих від оренди в розмірі 350,0 тис. грн. |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток/збиток** | **1100** | **0,0** | **-904,0** | **-904,0** | |
| Інші фінансові доходи (розшифрувати) | **1130** | **0,0** | **904,0** | **904,0** | отримані відсотки банку за розміщення короткострокових депозитів |
| **Фінансові витрати (розшифрувати)** | **1140** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | |
| **Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:** | **1150** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | |
| **Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:** | **1160** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | |
| **Фінансовий результат до оподаткування: прибуток/збиток** | **1170** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 1180 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 1190 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| **Чистий фінансовий результат: прибуток/збиток** | **1200** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | |
| **Доходи і витрати (узагальнені показники)** | | | | | |
| Усього доходів | 1210 | **50 863,9** | **56 250,4** | **5 386,5** | |
| Усього витрат | 1220 | **50 863,9** | **56 250,4** | **5 386,5** | |
| **Елементи операційних витрат** | | | | | |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 | 5 638,9 | 6 313,7 | 674,8 | |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 | 3 058,0 | 3 402,2 | 344,2 | |
| витрати на паливо та енергію | 1402 | 2 580,9 | 2 911,5 | 330,6 | |
| Витрати на оплату праці | 1410 | 34 343,3 | 39 363,1 | 5 019,8 | |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 | 5 535,2 | 6 194,9 | 659,7 | |
| Амортизація | 1430 | 1 258,0 | 1 472,7 | 214,7 | |
| Інші операційні витрати | 1440 | 4 088,5 | 2 906,0 | -1 182,5 | |
| **Усього** | 1450 | **50 863,9** | **56 250,4** | **5 386,5** | |

**Керівник** _____ _____ **А. М.Шевченко**

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)