



БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКА МІСЬКА РАДА

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

ПРОЄКТ РІШЕННЯ

від _____ 20____ р.

№ _____

Про внесення змін до рішення
виконавчого комітету від 26.08.2024 р.
№380 «Про затвердження фінансового
плану КНП «Білгород-Дністровська
центральна районна лікарня» Білгород-Дністровської міської ради на 2025 рік»

Відповідно до наказів Міністерства економіки України від 18.11.2024 року №26119 «Про затвердження типової форми подання даних щодо фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки та Методичних рекомендацій щодо розроблення фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки» та від 23.10.2024 року №24476 «Про визнання такими, що втратили чинність, деяких наказів Міністерства економічного розвитку і торгівлі України, Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України та Міністерства економіки України», враховуючи лист КНП «Білгород-Дністровська центральна районна лікарня» Білгород-Дністровської міської ради від 08.04.2025 року б/№, керуючись статтею 17, підпунктом 4 пункту «а» статті 27, частиною другою статті 42 та частиною шостою статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

1. Внести зміни до рішення виконавчого комітету від 26.08.2024 р. №380 «Про затвердження фінансового плану КНП «Білгород-Дністровська центральна районна лікарня» Білгород-Дністровської міської ради на 2025 рік», виклавши додаток у новій редакції (додається).
2. Відповідальність за виконання рішення покласти на начальника управління охорони здоров'я Департаменту соціальної, сімейної політики та охорони здоров'я СОЛОМІЄНКА Андрія, т.в.о. директора комунального некомерційного підприємства «Білгород-Дністровська центральна районна лікарня» Білгород-Дністровської міської ради СОКОЛЕНКО Оксану та директора Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради ЦІПУЛЕНКО Ольгу.
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на секретаря міської ради СКАЛОЗУБА Олександра.

Проект рішення підготовлено
Департаментом економіки та розвитку
інфраструктури міста

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету

міської ради від _____ р. № _____

		Код		Внесення змін до затвердженого фінансового плану	
Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКА ЦЕНТРАЛЬНА РАЙОННА ЛІКАРНЯ БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ"	за ЄДРПОУ	1998696	основний ФП (дата затвердження)	
Організаційно-правова форма	Комунальна організація	за КОПФГ	430	змінений ФП (дата затвердження)	
Суб'єкт управління	Міністерство охорони здоров'я	за СПОДУ			
Вид економічної діяльності	Діяльність лікувальних закладів	за КВЕД	86.10	змінений ФП (дата затвердження)	
Галузь	Охорона здоров'я				
Одиниця виміру, тис. грн	тис.грн.			змінений ФП (дата затвердження)	
Розмір державної частки у статутному капіталі					
Середньооблікова кількість штатних працівників	196			змінений ФП (дата затвердження)	
Місцезнаходження	677010, Одеська область, м. Білгород-Дністровський, вул. Свято-Гергіївська,4				
Телефон			Стандарти звітності П(с)БОУ		
Прізвище та власне ім'я керівника	Т.в.о. директора Соколенко Оксана		Стандарти звітності МСФЗ		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН на 2025 рік
Основні фінансові показники

Найменування показника	Ко д ряд ка	Факт минулого року 2023	План поточног о року 2024	Прогноз на поточний рік 2024	Плановий рік 2025	Показники діяльності на стратегічну перспективу			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100 0	41 352	62 801	57 915	59 229	61 229	63 229	66 229	70 229
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	101 0	(43 454)	(56 720)	(50 249)	(55 465)	(56 465)	(57 965)	(59 465)	(61 465)
Валовий прибуток/збиток	102 0	(2 102)	6 081	7 666	3 764	4 764	5 264	6 764	8 764
EBITDA	131 0	2 675	8 691	13 617	3 164	x	x	x	x
Чистий фінансовий результат	120 0	(728)	5 091	10 261	7 164				
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
податок на прибуток підприємств	211 1	-	-	-	-	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	211 2	-	-	-	-	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	211 3	()	()	()	-	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	211 5	-	-	-	-	x	x	x	x

відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	213 1	-	-	-	-	x	x	x	x
Усього виплат на користь держави	220 0	-	-	-	-				
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	400 0	566	2 670	2 301	(3 400)				
IV. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнти рентабельності									
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	501 0	-1,76%	8,11%	17,72%	12,10%	0	0	0	0
Коефіцієнт рентабельності операційних витрат (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 / операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), адміністративні витрати, витрати на збут, інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080)	501 1	1,67%	-8,57%	-20,37%	-12,92%	(0)	(0)	(0)	0

Коефіцієнт зростання операційних витрат (операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), адміністративні витрати, витрати на збут, інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080) планового/звітнього періоду / операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), адміністративні витрати, витрати на збут, інші операційні витрати) попереднього планового/звітнього періоду, сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080) мінус рівень споживчих цін планового/звітнього періоду)	501 2		#ІМ'Я?	#ІМ'Я?	#ІМ'Я?		#ІМ'Я?	#ІМ'Я?	#ІМ'Я?
Коефіцієнт рентабельності EBITDA (маржа EBITDA) (фінансовий результат від операційної діяльності + амортизація, сума рядків 1100, 1430 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	501 3	8,23%	1,48%	5,80%	-6,75%	(0)	(0)	(0)	(0)
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	501 4	-0,03	0,16	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / сукупні активи, рядок 6020)	501 5	-0,02	0,11	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	x	x	x	x

Коефіцієнт зростання доходів (чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) планового/звітного періоду, рядок 1000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) мінус рівень споживчих цін планового/звітного періоду)	501 6		#ІМ'Я?	#ІМ'Я?	#ІМ'Я?		#ІМ'Я?	#ІМ'Я?	#ІМ'Я?
Коефіцієнти платоспроможності									
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	502 0	12,07	1,11	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт покриття EBITDA фінансових витрат (EBITDA, рядок 1310 / фінансові витрати, рядок 1140)	502 1	#ЗНАЧЕ ННЯ!	#ЗНАЧЕ ННЯ!	#ЗНАЧЕ ННЯ!	#ДІЛЕНН Я/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) - (гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014) / EBITDA, рядок 1310)	502 2	-0,42	-1,49	0,00	0,00	x	x	x	x
Коефіцієнт відношення боргу до власного капіталу (фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) / власний капітал, рядок 6080)	502 3	0,00	0,00	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	x	x	x	x

Коефіцієнт відношення боргу до активів (фінансові зобов'язання (довгосрокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / сукупні активи, рядок 6020)	502 4	0,06	0,03	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	x	x	x	x
Коефіцієнти ліквідності									
Коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	503 0	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт швидкої ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 - запаси, рядок 6011) / поточні зобов'язання, рядок 6040)	503 1	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт абсолютної ліквідності ((гроші та їх еквіваленти, рядок 60153 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014) / поточні зобов'язання, рядок 6040)	503 2	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	#ДІЛЕНН Я/0!	x	x	x	x
Період обороту дебіторської заборгованості (дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, рядок 6012 * 365) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	503 3	0,0185360 29	0	0	0	x	x	x	x
Період обороту кредиторської заборгованості (поточна кредиторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, рядок 6042 * 365) / собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1010)	503 4	0	0	0	0	x	x	x	x
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	600 0	32 026				x	x	x	x
основні засоби	600 1	32 026	30 208	-	-	x	x	x	x

первісна вартість	600 2	46 585	47 890			x	x	x	x
знос	600 3	14 558	17 682			x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	601 0	6 161	16 694			x	x	x	x
запаси	601 1	5 027	3 764			x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	601 2	2				x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	601 3	1				x	x	x	x
поточні фінансові інвестиції	6014	7				x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6015	1 115	12 929			x	x	x	x
Усього активи	6020	38 188	46 902			x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6030	2 336	1 367			x	x	x	x
довгострокові кредити банків	6031					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040					x	x	x	x
короткострокові кредити банків	6041					x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6042					x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6043					x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	13 470	14 334			x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060					x	x	x	x
фінансові запозичення	6070					x	x	x	x

Власний капітал	6080	22 383	31 201			x	x	x	x
VI. Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000				-				
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-				
довгострокові зобов'язання	7011				-	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7012				-	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7013				-	x	x	x	x
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030	-	-	-	-				
довгострокові зобов'язання	7021				()	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7022				()	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7023				()	x	x	x	x
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7050				-				
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	-	190	196	196				
члени наглядової ради	8001					x	x	x	x
члени правління	8002					x	x	x	x
директор	8003		1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004		19	20	20	x	x	x	x
працівники	8005		170	175	175	x	x	x	x

Витрати на оплату праці	8010	33 868	42 822	37 257	(39 200)				
члени наглядової ради	8011					x	x	x	x
члени правління	8012					x	x	x	x
директор	8013		707	723	723	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8014		3 410	3 600	3 600	x	x	x	x
працівники	8015		38 705	32 934	(43 523)	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	#ДІЛЕН НЯ/0!	18 782	15 841	(16 667)	#ДІЛЕН НЯ/0!	#ДІЛЕН НЯ/0!	#ДІЛЕН НЯ/0!	#ДІЛЕН НЯ/0!
член наглядової ради	8021	#ДІЛЕН НЯ/0!	#ДІЛЕН НЯ/0!	#ДІЛЕН НЯ/0!	#ДІЛЕН НЯ/0!	x	x	x	x
член правління	8022	#ДІЛЕН НЯ/0!	#ДІЛЕН НЯ/0!	#ДІЛЕН НЯ/0!	#ДІЛЕН НЯ/0!	x	x	x	x
директор, усього, у тому числі:	8023	#ДІЛЕН НЯ/0!	58 917	60 250	60 250	x	x	x	x
<i>посадовий оклад</i>	<i>8023/1</i>		<i>26 767</i>	<i>26 767</i>	<i>26 767</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
<i>преміювання(квартальне, річне)</i>	<i>8023/2</i>		<i>32 150</i>	<i>33 483</i>	<i>33 483</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	<i>8023/3</i>					<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
адміністративно-управлінський працівник	8024	#ДІЛЕН НЯ/0!	14 956	15 000	15 000	x	x	x	x
працівник	8025	#ДІЛЕН НЯ/0!	18 973	15 683	-20 725	x	x	x	x

I. Інформація до фінансового плану

Найменування показника	Код рядка	Факт минулог о року	План поточного року	Прогноз на поточни	Планови й рік (усього)	У тому числі за кварталами	Пояснення та обґрунтування до
------------------------	--------------	---------------------------	---------------------------	--------------------------	------------------------------	-------------------------------	----------------------------------

				й рік		I	II	III	IV	запланованог о рівня доходів/витра т
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	41 352	62 801	57 915	59 229	14 105	14 834	14 860	15 430	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(43 454)	(56 720)	(50 249)	(55 465)	(12 194)	(13 174)	(13 074)	(17 023)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(5 670)	(7 737)	(6 856)	(8 460)	(1 863)	(2 343)	(2 413)	(1 841)	
Витрати на паливо	1012	(428)	(248)	(235)	(290)	(50)	(80)	(80)	(80)	
Витрати на електроенергію	1013	()	(2 206)	(2 430)	(3 240)	(1 100)	(530)	(510)	(1 100)	
Витрати на оплату праці	1014	(33 868)	(42 822)	(37 257)	(39 200)	(8 270)	(9 000)	(9 000)	(12 930)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(80)	(85)	(79)	(85)	(21)	(21)	(21)	(22)	
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	(3 403)	(3 600)	(3 376)	(4 000)	(850)	(1 150)	(1 000)	(1 000)	
Рентна плата (розшифрувати)	1018	()	()	()		()	()	()	()	
Інші витрати (розшифрувати)	1019	(6)	(22)	(16)	(190)	(40)	(50)	(50)	(50)	
Валовий прибуток (збиток)	1020	(2 102)	6 081	7 666	3 764	1 911	1 660	1 786	(1 593)	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на зв'язок	1037	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1038	()	()	()	-					
відрахування на соціальні заходи	1039	()	()	()	-	()	()	()	()	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	()	()	()	-	()	()	()	()	
організаційно-технічні послуги	1044	()	()	()	-	()	()	()	()	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	()	()	()	-	()	()	()	()	
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	1050	()	()	()	-	()	()	()	()	

загальногосподарського використання, у тому числі:										
витрати на поліпшення основних фондів	1050/ 1	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	()	()	()	-	()	()	()	()	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	1 374	1 680	2 591	3 400	810	860	870	860	
курсові різниці	1071				-					
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	1 374	1 500	2 066	2 350	550	600	600	600	
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073		180	525	1 050	260	260	270	260	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	-	(2 670)	(16)	-	-	-	-	-	
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	()	(2 670)	(16)	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(728)	5 091	10 241	7 164	2 721	2 520	2 656	(733)	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				-					
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130			20	-					
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1151				-					
інші доходи (розшифрувати)	1152				-					
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати (розшифрувати)	1162	()		()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(728)	5 091	10 261	7 164	2 721	2 520	2 656	(733)	
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	()	-	()	()	()	()	
Дохід з податку на прибуток	1181				-					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190				-					
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-	()	()	()	()	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	(728)	5 091	10 261	7 164	2 721	2 520	2 656	(733)	
прибуток	1201	0	5 091	10 261	7 164	2 721	2 520	2 656	0	

збиток	1202	(728)	0	0	0	0	0	0	(733)	
Усього доходів	1210	42 726	64 481	60 526	62 629	14 915	15 694	15 730	16 290	
Усього витрат	1220	(43 454)	(59 390)	(50 265)	(55 465)	12194	13174	13074	17023	
Неконтрольована частка	1230				-					
EBITDA (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 + амортизація, рядок 1430)	1310	2 675	8 691	13 617	3 164	1 871	1 370	1 656	1733	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	9 501	10 191	9 522	(11 990)	(3013)	(2953)	(3003)	(3021)	
витрати на сировину та основні матеріали	1401		5 386		(8 460)	(1863)	(2343)	(2413)	(1841)	
витрати на паливо та енергію	1402		2 922		(3 530)	(1150)	(610)	(590)	(1180)	
Витрати на оплату праці	1410	33 868	42 822	37 257	(39 200)	(8270)	(9000)	(9000)	(12930)	
Відрахування на соціальні заходи	1420	80	85	79	(85)	(21)	(21)	(21)	(22)	
Амортизація	1430	3 403	3 600	3 376	(4 000)	(850)	(1150)	(1000)	(1000)	
Інші операційні витрати	1440	6	22	16	(190)	(40)	(50)	(50)	(50)	
Усього	1450	46 857	56 720	50 249	(55 465)	(12 194)	(13 174)	(13 074)	(17 023)	

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	-	-	-	-	-	-	-	-

Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(728)	5 091	10 261	12 114	10 261	1 660	1 786	(1 593)
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	()	()	()	-	()	()	()	
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009	(728)	5 091	10 261	12 114	10 261	1 660	1 786	(1 593)
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-	-	-
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	()	()	()	-	()	()	()	()
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	()	()	()	-	()	()	()	()
у тому числі на державну частку	2012/1	()	()	()	-	()	()	()	()
Перенесено з додаткового капіталу	2020				-				
Розвиток виробництва	2030	()	(-2670)		(3 400)	(440)	(1 100)	(1 100)	(760)
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	(728)	5 091	10 261	8 714	9 821	560	686	(2 353)
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України	2110	-	-	-	-	-	-	-	-

(податкові платежі), усього, у тому числі:									
податок на прибуток підприємств	2111				-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112				-				
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	-	()	()	()	()
акцизний податок	2114				-				
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115				-				
рентна плата за транспортування	2116				-				
рентна плата за користування надрами	2117				-				
податок на доходи фізичних осіб	2118				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2119				-				
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2121				-				
земельний податок	2122				-				
орендна плата	2123				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2124				-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі,	2131				-				

на виплату дивідендів на державну частку									
митні платежі	2132				-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133				-				
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134				-				
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141				-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142				-				
Усього виплат на користь держави	2200	-	-	-	-	-	-	-	-

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	41 352	62 801	57 915	59 229	14 105	14 834	14 860	15 430

Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) ПМГ	3010	34 801	55 200	52 235	51 250	12 100	13 000	13 000	13 150
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3030				-				
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	5 299	6 000	3 500	5 929	1 545	1 304	1 330	1 750
бюджетне фінансування	3041	2 102	1 500	1 962	3 129	845	504	630	1 150
інші надходження (централізоване ,благодійне)	3042	3 197	4 500	1 538	2 800	700	800	700	600
Надходження авансів від покупців і замовників (платні послуги)	3050	850	1 000	1 403	1 050	230	280	280	260
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3061				-				
позики	3062				-				
облігації	3063				-				
Інші надходження (інший дохід з операц.діял.)	3070	401	601	777	1 000	230	250	250	270
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	46 857	56 708	50 249	(55 465)	(12 194)	(13 174)	(13 074)	(17 023)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	9 501	10 191	9 521	(12 000)	(3 000)	(3 000)	(3 000)	(3 000)
Розрахунки з оплати праці	3120	33 868	42 822	37 257	(39 200)	(8 270)	(9 000)	(9 000)	(12 930)
Відрахування на соціальні заходи	3130	80	85	79	(85)	(21)	(21)	(21)	(22)
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3141	()	()	()	-	()	()	()	()
позики	3142	()	()	()	-	()	()	()	()
облігації	3143	()	()	()	-	()	()	()	()

Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	6	10	16	(180)	(3)	(53)	(53)	(71)
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на додану вартість	3152	()	()	()	(170)		(50)	(50)	(70)
акцизний податок	3153	()	()	()	-	()	()	()	()
рентна плата	3154	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на доходи фізичних осіб	3155	()	()	()	-	()	()	()	()
інші зобов'язання з податків і зборів, у тому числі:	3156	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	()	()	()		()	()	()	()
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	()	()	()	-	()	()	()	()
інші платежі (операційні виплати)	3157	6	10	16	(10)	(3)	(3)	(3)	(1)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрачання (амортизація)	3170	3 403	3 600	3 376	(4 000)	(900)	(1 100)	(1 000)	(1 000)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	88 208	119 509	108 164	3 764	1 911	1 660	1 786	(1 593)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	1 453	1 580	2 591	3 400	810	860	870	860

Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210				-				
надходження від продажу акцій та облігацій	3215				-				
Надходження від реалізації необоротних активів (амортизація ОЗ бюджетні кошти)	3220	1 374	1 500	2 066	2 350	550	600	600	600
Надходження від отриманих відсотків	3225	79	80	525	1 050	260	260	270	260
Надходження дивідендів	3230				-				
Надходження від деривативів	3235				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3240				-				
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	-	-	(3 400)	(440)	(1 100)	(1 100)	(760)
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	-	-	-	(3 400)	(440)	(1 100)	(1 100)	(760)
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271	()	()	()	(3 000)	(340)	(1 000)	(1 000)	(660)
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272	()	()	()	-	()	()	()	()
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273	()	()	()	(400)	(100)	(100)	(100)	(100)
інші необоротні активи (розшифрувати)	3274	()	()	()	-	()	()	()	()
Виплати за деривативами	3280	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (розшифрувати)	3290	()	()	()	-	()	()	()	()

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	1 453	1 580	2 591	-	370	(240)	(230)	100
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	20	-	20	-	-
Надходження від власного капіталу	3305				-				
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	-	-	20	-	20	-	-
кредити	3311				20		20		
позики	3312				-				
облігації	3313				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3320				-				
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	-	-	-	(20)	-	(20)	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3335	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	-	-	-	(20)	-	(20)	-	-
кредити	3341	()	()	()	(20)	()	(20)	()	()
позики	3342	()	()	()	-	()	()	()	()
облігації	3343	()	()	()	-	()	()	()	()
Сплата дивідендів	3350	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачання на сплату відсотків	3360	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (розшифрувати)	3380	()	()	()	-	()	()	()	()

Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	89 662	121 089	110 755	3 764	2 281	1 420	1 556	(1 493)
Залишок коштів на початок періоду	3405	3304,0	1105,2	10942,3	10942,3	10942,3	13223,0	14643,0	16199,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	92 966	122 194	121 697	14 706	13 223	14 643	16 199	14 706

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	566	2 670	2 301	(3 400)	(440)	(1100)	(1 100)	(760)
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	540	2 570	2 289	(3 000)	(340)	(1000)	(1 000)	(660)
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	26	100	12	(400)	(100)	(100)	(100)	(100)
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				-				
капітальний ремонт	4060				-				

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок року	План із	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець року
--------------	---	---------	--------------------------	--

	Усього	у тому числі:		залучення коштів	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

VI. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів		Бюджетне фінансування		Власні кошти (розшифрувати)		Інші джерела (розшифрувати)		Усього	
		рік	у тому числі за кварталами	рік	у тому числі за кварталами	рік	у тому числі за кварталами	рік	у тому числі за кварталами	рік	у тому числі за кварталами

			I	II	III	IV		I	II	I I I	I V		I	II	III	IV		I	I I	I I I	I V		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	-					-					-					-					-	-	-	-	-
2	придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	-					-					(3 00 0)	(3 40)	(1 00 0)	(1 00 0)	(6 60)	-					(3 00 0)	(3 40)	### ##	### ##	(6 60)
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	-					-					(4 00)	(1 00)	(1 00)	(1 00)	(1 00)	-					(4 00)	(1 00)	(10 0)	(10 0)	(1 00)
4	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення)	-					-					-					-					-	-	-	-	-
5	модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)	-					-					-					-					-	-	-	-	-
6	капітальний ремонт	-					-					-					-					-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3 40 0)	(4 40)	(1 10 0)	(1 10 0)	(7 60)	-	-	-	-	-	(3 40 0)	(4 40)	### ##	### ##	(7 60)
Відсоток		-					-					10 0					-					10 0				

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/ п	Наймен ування об'єкта	Рік початк у	Загаль на кошто	Первісн а балансо	Незавер шене будівни	Плановий рік			Інформація щодо проектно- кошторисної	Документ, яким затверджений титул будови,
						освоєнн	фінансув	у тому числі		

[illegible]

Пояснювальна записка
до фінансового плану КНП «Білгород-Дністровська центральна районна лікарня»
Білгород-Дністровської міської ради на 2025 рік (зміни).

I. Фінансові результати. Зміни:

Найменування показників (вказувати лише ті статті за якими сталися зміни)	Затвердже- ний план 26.08.2024, тис. грн.	План у новій редакції тис. грн.	Різниця (збільшено, зменшено, СУМА) та причини змін (ОБОВ'ЯЗКОВО)
I. Фінансові результати			
Доходи			
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) ПМГ	59000,0	51250,0	-7750,0 зменшено суму в зв'язку з фактично заключними договорами з НСЗУ
Надходження з місцевого бюджету	3350,0	3129,0	-221,0 зменшено суму згідно призначених асигнувань по кошторису на 2025
Відшкодування від орендарів	400,00	800,00	+400,0 збільшення вартості комунальних послуг
Централізоване постачання, благодійне, благодійно-цільове надходження	3500,0	2800,0	-700,00 зменшено з в'язку з фактичними даними
Дохід від надання платних послуг	1000,0	1050,00	+50,0 збільшено в зв'язку з затвердженням нових платних послуг
Чистий дохід	67451,0	59229,0	-8222,0 в зв'язку з коригуванням дохідної частини
Собівартість реалізованої продукції			
Заробітна плата	35100	32000	-3100,0 зменшено суму в зв'язку з фактично зайнятими посадами
Нарахування на заробітну плату	7722,0	7200	-522,0 зменшено суму згідно плануемого ФОП
Медикаменти та медичні матеріали	4000,0	4800,00	+800,0 збільшено в зв'язку з фактичними витратами
Продукти харчування	500,0	600,0	+100,00 збільшено з в'язку з ростом цін на продукти харчування
Оплата комунальних послуг	3350,0	3624,0	+274,0 збільшено в зв'язку з ростом цін на електроенергію та водопостачання
Оплата електропостачання	3000,0	3250,0	+250,0 збільшено в зв'язку з ростом цін на електроенергію та
Оплата водопостачання	346,0	370,0	+24,0 збільшено в зв'язку з ростом цін на та водопостачання
Оплата послуг крім комунальних	1700,00	2376,0	+676,0 збільшено у зв'язку з запланованими витратами
Всього собівартість	53879,0	55500,0	-1621,0 в зв'язку зі збільшенням витратної частини
Валовий прибуток	13572	8494,0	-5078,0

II. Елементи операційних витрат (підсумок витрат)

Продовження додатку

Разом	57879,0	55465,0	-2414,0
III. Інвестиційна діяльність.			
Доходи від інвестиційної діяльності	1500,0	2066,0	+566,) збільшення в зв'язку з веденням в експлуатацію дороговартісного обладнання цільового призначення
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	2670,0	3400,0	+730,0 збільшено у зв'язку з запланованим оснащенням матеріально технічної бази діяльності.
придбання (виготовлення) основних засобів	2570,0	3000,0	+430,0
придбання (створення) нематеріальних активів	100,0	400,0	+300,0
IV. Фінансова діяльність.			
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	165,0	525	+360,0- пропозиція збільшення , згідно залишків коштів на рахунках у банку, відсотків банку
депозити	85,0	0	- пропозиція зменшення , згідно аналізу використання коштів на рахунках у банку
Усього доходів	69116,0	62629,0	-6487,0
Усього витрат	60589,0	55465,0	-5124,0
Нерозподілені доходи	8527,0	7164,0	+1363,0

Директор Департаменту

Ольга ЦПУЛЕНКО