



БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКА МІСЬКА РАДА

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

від _____ 20 ____ р.

№ _____

Про затвердження фінансового плану
КНП «Білгород-Дністровська міська
багатопрофільна лікарня»
Білгород-Дністровської міської ради на 2026 рік

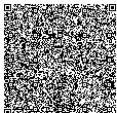
Розглянувши листи КНП «Білгород-Дністровська міська багатопрофільна лікарня» Білгород-Дністровської міської ради від 05.08.2025 року №899, 26.08.2025 року №996 відповідно до наказу Міністерства економіки України від 18.11.2024 року №26119 «Про затвердження типової форми подання даних щодо фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки та Методичних рекомендацій щодо розроблення фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки», керуючись статтею 17, підпунктом 4 пункту «а» статті 27, статтею 40, частиною другою статті 42 та частиною шостою статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

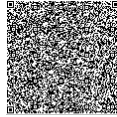
1. Затвердити фінансовий план КНП «Білгород-Дністровський міська багатопрофільна лікарня» Білгород-Дністровської міської ради на 2026 рік, додається.
2. КНП «Білгород-Дністровська міська багатопрофільна лікарня» Білгород-Дністровської міської ради щоквартально надавати відділу з питань соціально-економічного розвитку Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради інформацію щодо виконання фінансового плану за 2026 рік.
3. Відповідальність за виконання рішення покласти на генерального директора КНП «Білгород-Дністровська міська багатопрофільна лікарня» Білгород-Дністровської міської ради Віталія ЖНЯКІНА та директора Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради Ольгу ЦІПУЛЕНКО.
4. Контроль за виконанням даного рішення покласти на секретаря міської ради СКАЛОЗУБА Олександра.

Секретар міської ради

Олександр СКАЛОЗУБ



СЕД АСКОД - ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
№ документа: 338
Дата реєстрації: 29.08.2025
Сертифікат: 6FA97849F1B2570D0400000F15001005B490800
Дійсний з: 21.08.2025 13:09:22
Дійсний до: 21.08.2026 13:09:22
Підписувач: Скалозуб Олександр Васильович
Мітка часу: 03.09.2025 12:58:03



СЕД АСКОД - ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
№ документа: 338
Дата реєстрації: 29.08.2025
Сертифікат: 6FA97849F1B2570D0400000011D60100043A0600
Дійсний з: 18.02.2025 16:34:37
Дійсний до: 18.02.2026 16:34:37
Підписувач: ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
Мітка часу: 03.09.2025 14:25:15

ЗАТВЕРДЖЕНО

рішення виконавчого комітету
міської ради від _____ р. № _____

		Код		Внесення змін до затвердженого фінансового плану	
Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство «Білгород-Дністровська міська багатoproфільна лікарня» Білгород-Дністровської міської ради	за ЄДРПОУ	01998667	основний (дата затвердження)	
Організаційно-правова форма	Комунальне некомерційне підприємство	за КОПФГ	430	змінений (дата затвердження)	
Суб'єкт управління	Білгород-Дністровська міська рада	за СКОДУ			
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за КВЕД	86.10	змінений (дата затвердження)	
Галузь	Охорона здоров'я				
Одиниця виміру, тис. грн				змінений (дата затвердження)	
Розмір державної частки у статутному капіталі					
Середньооблікова кількість штатних працівників	515			змінений (дата затвердження)	
Місцезнаходження	67700, Одеська область, м. Білгород-Дністровський, вул. Сергія Файнבלата, 1				
Телефон	0484922270			Стандарти звітності П(с)БОУ	
Прізвище та власне ім'я керівника	Віталій ЖНЯКІН			Стандарти звітності МСФЗ	

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на 2026 рік
Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядк а	Факт минулог о року 2024	План поточног о року 2025	Прогноз на поточни й рік 2025	Планови й рік 2026	Показники діяльності на стратегічну перспективу			
						планови й рік +1 рік	планови й рік +2 роки	планови й рік +3 роки	планови й 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)	1000	170 957	177 164	177 000	178 000	190 000	195 000	200 000	205 000
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(168 720)	(176 645)	(176 200)	(176 500)	188 000	193 000	198 000	203 000
Валовий прибуток/збиток	1020	2 237	519	800	1 500	378 000	388 000	398 000	408 000
EBITDA	1310	9 840	6 919	8 300	9 200	x	x	x	x
Чистий фінансовий результат	1200	2 237	519	800	1 500	3 400,0	3 500,0	3 600,0	3 700,0
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
сплата ПДФО	2111	17 435	18 000	18 000	20 000	x	x	x	x
сплата військового збору	2112	1 895	5 000	5 000	6 000	x	x	x	x
сплата ЄСВ	2113	21 034	22 000	22 000	23 000	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	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	2131	-	-	-	-	x	x	x	x
Усього виплат на користь держави	2200	40 364	45 000	45 000	49 000	x	x	x	x

III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	8 944	9 370	9 370	9 800	9 800	9 900	10 000	10 200
IV. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнти рентабельності									
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5010	0	0	0	0	0,02	0,02	0,02	0,02
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)	5011	(0)	(0)	(0)	(0)	(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)	5012		1	1	1		1	1	1
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)	5013	0	0	0	0	0	0	0	0
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	5014	0	0	0	0	x	x	x	x

Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / сукупні активи, рядок 6020)	5015	0	0	0	0	x	x	x	x
Коефіцієнт зростання доходів (чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) планового/звітнього періоду, рядок 1000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітнього періоду, рядок 1000) мінус рівень споживчих цін планового/звітнього періоду)	5016		1	1	1		1	1	1
Коефіцієнти платоспроможності									
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040)	5020	2,77	2,78	3,07	2,91	x	x	x	x
Коефіцієнт покриття EBITDA фінансових витрат (EBITDA, рядок 1310 / фінансові витрати, рядок 1140)	5021	0	0	0	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)	5022	-1,80	-2,67	-1,89	-1,85	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)	5023	0	0	0	0	x	x	x	x
Коефіцієнт відношення боргу до активів(фінансові зобов'язання (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / сукупні активи, рядок 6020)	5024	0,55	0,55	0,53	0,54	x	x	x	x
Коефіцієнти ліквідності									
Коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5030	0,90	0,90	0,89	0,94	x	x	x	x

Коефіцієнт швидкої ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 - запаси, рядок 6011) / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5031	0,42	0,42	0,49	0,47	x	x	x	x
Коефіцієнт абсолютної ліквідності ((гроші та їх еквіваленти, рядок 60153 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014) / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5032	0,42	0,42	0,36	0,40	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)	5033	0	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)	5034	0	0	0	0	x	x	x	x
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	51 652	54 270	51 090	50 500	x	x	x	x
основні засоби	6001	51 652	54 270	51 090	50 500	x	x	x	x
первісна вартість	6002	84 456	88 670	87 345	89 000	x	x	x	x
знос	6003	32 804	34 400	36 255	38 500	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	37 802	39 700	39 035	40 000	x	x	x	x
запаси	6011	20 091	21 200	17 630	20 000	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6012	-	-	-	-	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6013	14	-	-	-	x	x	x	x
поточні фінансові інвестиції	6014	-	-	-	-	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6015	17 695	18 500	15 695	17 000	x	x	x	x
Усього активи	6020	89 454	93 000	90 125	92 000	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6030	6 874	7 300	4 500	7 000	x	x	x	x
довгострокові кредити банків	6031	-	-	-	-	x	x	x	x

Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	42 129	44 200	43 625	42 500	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	49 003	51 500	48 125	49 500	x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	-	x	x	x	x
фінансові запозичення	6070	-	-	-	-	x	x	x	x
Власний капітал	6080	40 451	41 500	42 000	42 500	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	515	519	519	519	519,0	519,0	519,0	519,0
керівники	8001	3	3	3	3	x	x	x	x
керівники структурних підрозділів	800/1	18	18	18	18	x	x	x	x
лікарський персонал	8002	76	77	77	77	x	x	x	x

середній персонал	8003	211	214	214	214	x	x	x	x
молодший персонал	8004	125	125	125	125	x	x	x	x
інший персонал	8005	82	82	82	82	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	116 687	122 000	122 000	121 000	28 800,0	30 000,0	31 000,0	31 200,0
керівники	8011	1 590	1 700	1 700	1 700	x	x	x	x
керівники структурних підрозділів	8011/1	5 178	5 500	5 500	5 500				
лікарський персонал	8012	20 087	21 500	21 500	21 500	x	x	x	x
середній персонал	8013	39 146	41 100	41 100	41 100	x	x	x	x
молодший персонал	8014	14 956	16 900	16 900	15 900	x	x	x	x
інший персонал	8015	13 195	13 300	13 300	13 300	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	18 881	19 589	19 589	19 428	4 624	4 817	4 978	5 010
керівники структурних підрозділів	8021	23 972	25 463	25 463	25 463	x	x	x	x
лікарський персонал	8022	22 025	23 268	23 268	23 268	x	x	x	x
керівники, усього, у тому числі:	8023	15 461	47 222	47 222	47 222	x	x	x	x
<i>посадовий оклад керівника</i>	<i>8023/1</i>	<i>30 175</i>	<i>31 000</i>	<i>31 000</i>	<i>32 000</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
<i>преміювання керівника</i>	<i>8023/2</i>	<i>30175</i>	<i>31000</i>	<i>31000</i>	<i>32000</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
середній персонал	8024	15 461	16 005	16 005	16 005	x	x	x	x
молодший персонал	8025	9 971	11 267	11 267	10 600	x	x	x	x
інший персонал	8026	13 410	13 516	13 516	13 516	x	x	x	x

I. інформація до фінансового плану

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

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
01998667	Комунальне некомерційне підприємство "Білгород-Дністровська міська багатoproфільна лікарня " Білгород-Дністровської міської ради	Діяльність лікувальних закладів

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за <u>2024</u> минулий рік			Плановий показник поточного <u>2025</u> року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період <u>2025</u> рік	
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100,0	100,0	170 957	-	-	177 164	-	-	177 000	-
Усього	100,0	100,0	170 957	-	-	177 164	-	-	177 000	-

3. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	170 957	177 164	177 000	178 000	43 500	43 500	45 000	46 000	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(168 720)	(176 645)	(176 200)	(176 500)	(43 130)	(43 160)	(44 600)	(45 610)	

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	2 237	519	800	1 500	370	340	400	390	
прибуток	1201	2 237	519	800	1 500	370	340	400	390	
збиток	1202	0	0	0	0	0	0	0	0	
Усього доходів	1210	170 957	177 164	177 000	178 000	43 500	43 500	45 000	46 000	
Усього витрат	1220	(168 720)	(176 645)	(176 200)	(176 500)	(43 130)	(43 160)	(44 600)	(45 610)	
Неконтрольована частка	1230				-					
EBITDA (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 + амортизація, рядок 1430)	1310	9 840	6 919	8 300	9 200	2 170	2 240	2 400	2 390	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	43 695	47 105	46 100	47 200	12 430	11 110	11 450	12 210	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	43 415	46 805	45 800	46 900	12 350	11 050	11 350	12 150	
витрати на паливо та енергію	1402	280	300	300	300	80	60	100	60	
Витрати на оплату праці	1410	116 687	122 000	122 000	121 000	28 800	30 000	31 000	31 200	
Відрахування на соціальні заходи	1420	533	920	600	600	100	150	150	200	
Амортизація	1430	7 603	6 400	7 500	7 700	1 800	1 900	2 000	2 000	
Інші операційні витрати	1440	202	220	-	-	-	-	-	-	
Усього	1450	168 720	176 645	176 200	176 500	43 130	43 160	44 600	45 610	

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 звітної періоду	2000	-	-	-	-	-	-	-	-
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду, усього, у тому числі:	2009	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервний фонд	2040	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші фонди (розшифрувати)	2050	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші цілі (розшифрувати)	2060	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-	-	-	-	-	-	-	-

Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	40 364	45 000	45 000	49 000	12 250	12 250	12 250	12 250
сплата ПДФО	2111	17 435	18 000	18 000	20 000	5000	5000	5000	5000
сплата військового збору	2112	1 895	5 000	5 000	6 000	1500	1500	1500	1500
сплата ЄСВ	2113	21 034	22 000	22 000	23 000	5750	5750	5750	5750
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, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	-	-	-
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	40 364	45 000	45 000	49 000	12 250	12 250	12 250	12 250

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	158 724	165 000	165 000	166 000	41 000	42 000	42 000	41 000
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	158 724	165 000	165 000	166 000	41 000	42 000	42 000	41 000
бюджетне фінансування	3041	11 850	13 000	14 000	14 500	3 500	4 000	4 000	3 000
інші надходження (ПМГ, платні послуги, цільові, оренда)	3042	146 874	152 000	151 000	151 500	38 000	38 500	37 000	38 000
Надходження авансів від покупців і замовників	3050		-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3061	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3062	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3063	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3070	-	-	-	-	-	-	-	-

Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(160 650)	(166 800)	(167 000)	(168 000)	(42000)	(42250)	(42500)	(41250)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(43 963)	(44 800)	(45 000)	(47 000)	(12250)	(12500)	(11750)	(10500)
Розрахунки з оплати праці	3120	(95 653)	(100 000)	(100 000)	(98 000)	(24000)	(24000)	(25000)	(25000)
Відрахування на соціальні заходи	3130	(21 034)	(22 000)	(22 000)	(23 000)	(5 750)	(5 750)	(5 750)	(5 750)
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	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на прибуток підприємств	3151	()	-	-	-	-	-	-	-
податок на додану вартість	3152	()	-	-	-	-	-	-	-
акцизний податок	3153	()	-	-	-	-	-	-	-
рендна 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 (соціальне забезпечення, амортизація, інші неопераційні витрати)	3157	()	-	-	-	-	-	-	-
Повернення коштів до бюджету	3160	()	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	()	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(1 926)	(1 800)	(2 000)	(2 000)	(1 000)	(250)	(500)	(250)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									

Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210	-	-	-	-	-	-	-	-
надходження від продажу акцій та облігацій	3215	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації необоротних активів	3220	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від отриманих відсотків	3225	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження дивідендів	3230	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від деривативів	3235	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3240	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
ІІІ. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3305	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3311	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3312	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3313	-	-	-	-	-	-	-	-

Інші надходження (розшифрувати)	3320	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3335	-	-	-	-	-	-	-	-
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3341	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3342	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3343	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплата дивідендів	3350	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші платежі (розшифрувати)	3380	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(1 926)	(1 800)	(2 000)	(2 000)	(1 000)	(250)	(500)	(250)
Залишок коштів на початок періоду	3405	19 620,0	17 695,0	17 695,0	19 000,0	4 500,0	5 000,0	5 000,0	4 500,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		-	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	17 694	15 895	15 695	17 000	3 500	4 750	4 500	4 250

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	8 944	9 370	9 370	9 800	1 400	1 850	3 250	3 300
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	7 924	8 300	8 300	8 500	1 000	1 500	3 000	3 000
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	957	1 000	1 000	1 200	400	300	200	300
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	63	70	70	100	-	50	50	-

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

[illegible]

VI. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

Залучення кредитних коштів					Бюджетне фінансування (державний бюджет)					Власні кошти (ПМГ)					Інші джерела (благодійна допомога, грошові кошти та надходження у натуральній формі)					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	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2 490	190	300	1 000	1 000	1 110	10	300	400	400	4 900	800	900	1 600	1 600	8 500	1 000	1 500	3 000	3 000
-	-	-	-	-	160	-	100	60	-	270	-	100	70	100	770	400	100	70	200	1 200	400	300	200	300
-	-	-	-	-	50	-	50	-	-	50	-	-	50	-	-	-	-	-	-	100	-	50	50	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2 700	190	450	1 060	1 000	1 430	10	400	520	500	5 670	1 200	1 000	1 670	1 800	9 800	1 400	1 850	3 250	3 300
-					28					15					58					100				

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

Первісна балансова вартість	Незавершене будівництво на початок	Плановий рік			Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан	Документ, яким затверджений титул будови,
		освоєння	фінансування	у тому числі		

[illegible]

Пояснювальна записка
до фінансового плану на 2026 рік
КНП «Білгород-Дністровська міська багатoproфільна лікарня»
Білгород-Дністровської міської ради

Основні фінансові показники

Найменування показників	План 2025р. тис. грн.	План 2026р. тис. грн.	Різниця та причини
I. Формування фінансових результатів			
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	177 000,0	178 000,0	укладання додаткових пакетів по ПМГ з НСЗУ
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	176 200,0	176 500,0	
Витрати на медикаменти та основні матеріали	22 300,0	22 400,0	
Витрати на паливо	300,0	300,0	
Витрати комунальних послуг (тепло, електроенергія, вода)	14 000,0	14 500,0	підвищення тарифів
Витрати на оплату праці	122 000,0	121 000,0	надмірно заплановано на 2025 рік
Відрахування на соціальні заходи	600,0	600,0	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	6 500,0	6 800,0	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	7 500,0	7 700,0	
Інші витрати (пільгові пенсії, охорона, пожежна охорона, страхування, інші послуги)	3 000,0	3 200,0	
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів			
сплата ПДФО	18 000,0	20 000,0	
сплата військового збору	5 000,0	6 000,0	
сплата ЄСВ	22 000,0	23 000,0	
III. Капітальні інвестиції			
Капітальні інвестиції	9 370,0	9 800,0	

Чистий фінансовий результат 2026 року очікується у розмірі 1 млн. 500 тис. грн.

Директор Департаменту

Ольга ЦПУЛЕНКО