



БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКА МІСЬКА РАДА

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

від _____ 20 ____ р.

№ _____

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

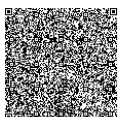
Розглянувши лист КНП «Білгород-Дністровська центральна районна лікарня» Білгород-Дністровської міської ради від 28.08.2025 року №581, відповідно до наказу Міністерства економіки України від 18.11.2024 року №26119 «Про затвердження типової форми подання даних щодо фінансового плану суб'єкта господарювання 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-Дністровська центральна районна лікарня» Білгород-Дністровської міської ради на 2026 рік, додається.
2. КНП «Білгород-Дністровська центральна районна 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 центральна районна лікарня» Білгород-Дністровської міської ради СОКОЛЕНКО Оксану 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: 346
Дата реєстрації: 29.08.2025
Сертифікат: 6FA97849F1B2570D04000000F15001005B490800
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 15:25:08



СЕД АСКОД - ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
№ документа: 346
Дата реєстрації: 29.08.2025
Сертифікат: 6FA97849F1B2570D040000011D60100043A0600
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 16:29:05

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)	07.05.2025
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	86.1	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	170			змінений ФП (дата затвердження)	
Місцезнаходження	67701, Одеська область, м.Білгород-Дністровський, вул. Свято-Георгіївська,4				
Телефон			Стандарти звітності П(с)БОУ		
Прізвище та власне ім'я керівника	Оксана СОКОЛЕНКО		Стандарти звітності МСФЗ		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на 2026 рік
Основні фінансові показники

Найменування показника	Код ряд ка	Факт минулого року	План поточног о року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	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)	1000	41 352	58 825	58 825	74 574	82 031	90 234	99 357	114 146
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(43 454)	(54 702)	(54 702)	(66 276)	(80 603)	(88 664)	(97 530)	(117 283)
Валовий прибуток/збиток	1020	(2 102)	4 123	4 123	8 298	1 428	1 570	1 827	(3 137)
EBITDA	1310	2 675	1 004	1 004	5 341	x	x	x	x
Чистий фінансовий результат	1200	(728)	394	394	3 981				
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	180	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	-	-	-	(200)	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	-	-	-	24 862				
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	566	9 500	9 500	4 110	4 521	5 175	5 951	6 845
IV. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнти рентабельності									
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5010	- 0,01760737 1	0,00669783 3	0,00669783 3	0,0533832 17	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)	5011	0,01675561 1	0,04554984 7	0,04554984 7	- 0,0098030 14	- 0,04292805 3	- 0,03173929 2	- 0,06406701	0,08560686 4
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		#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)	5013	0,08229348	0,06544836 4	0,06544836 4	0,0616836 97	0,05475251 9	0,05747426 7	0,06486135 9	0,06963042 3
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	5014	- 0,03253060 5	#ДІЛЕНН Я/0!	0,0126278	#ДІЛЕНН Я/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / сукупні активи, рядок 6020)	5015	- 0,01906669 8	#ДІЛЕНН Я/0!	0,00840049 5	#ДІЛЕНН Я/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		#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))	5020	0,00	#ДІЛЕНН Я/0!	0,00	#ДІЛЕНН Я/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт покриття EBITDA фінансових витрат (EBITDA, рядок 1310 / фінансові витрати, рядок 1140)	5021	#ЗНАЧЕН НЯ!	#ЗНАЧЕН НЯ!	#ЗНАЧЕН НЯ!	#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)	5022	-0,42	0,00	-12,88	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)	5023	0,00	#ДІЛЕНН Я/0!	0,00	#ДІЛЕНН Я/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	0,41	#ДІЛЕНН Я/0!	0,33	#ДІЛЕНН Я/0!	x	x	x	x
Коефіцієнти ліквідності									
Коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5030	0,00	#ДІЛЕНН Я/0!	0,00	#ДІЛЕНН Я/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт швидкої ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 - запаси, рядок 6011) / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5031	-0,37	#ДІЛЕНН Я/0!	-0,26	#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)	5032	0,08	#ДІЛЕНН Я/0!	0,90	#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)	5033	0,08	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	-0,20	0,00	x	x	x	x
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000					x	x	x	x
основні засоби	6001	32 027	-	30 208	-	x	x	x	x
первісна вартість	6002	46 585		47 890		x	x	x	x
знос	6003	14 558		17 682		x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010					x	x	x	x
запаси	6011	5 027		3 764		x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6012	9				x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6013			2		x	x	x	x
поточні фінансові інвестиції	6014	9				x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6015	1 115		12 929		x	x	x	x
Усього активи	6020	38 187		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	13 469		14 297		x	x	x	x
короткострокові кредити банків	6041					x	x	x	x

поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6042			30		x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6043			7		x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050					x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060					x	x	x	x
фінансові запозичення	6070					x	x	x	x
Власний капітал	6080	22 382		31 201		x	x	x	x
VI. Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000			0	-				
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	191	196	196	203				
члени наглядової ради	8001			-		x	x	x	x
члени правління	8002			-		x	x	x	x

керівник	8003	1	1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	23	20	20	22	x	x	x	x
працівники	8005	167	175	175	180	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	33 868	37 000	37 000	39 620				
члени наглядової ради	8011			-		x	x	x	x
члени правління	8012			-		x	x	x	x
керівник	8013	186	169	668	720	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8014	2 825	4 000	3 976	7 000	x	x	x	x
працівники	8015	31 566		25 896	31 900	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	14 776	15 731	15 731	16 264	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!
член наглядової ради	8021	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	x	x	x	x
член правління	8022	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	x	x	x	x
керівник, усього, у тому числі:	8023	20 667	14 083	55 642	60 000	x	x	x	x
<i>посадовий оклад</i>	<i>8023/1</i>	14 090		26 767	26 767	x	x	x	x
<i>преміювання</i>	<i>8023/2</i>			33 483	26 767	x	x	x	x
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	<i>8023/3</i>	6 577		0		x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	10 234	16 667	16 567	26 515	x	x	x	x
працівник	8025	15 751	0	12 331	14 769	x	x	x	x

I. Інформація до фінансового плану

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	41 352	58 825	58 825	74 574	18 264	19 139	18 501	18 670	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(43 454)	(54 702)	(54 702)	(66 276)	(16 113)	(16 418)	(15 284)	(18 461)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(5 670)	(6 363)	(6 363)	(15 100)	(4 000)	(3 600)	(3 100)	(4 400)	
Витрати на паливо	1012	(428)	(245)	(245)	(161)	(36)	(40)	(40)	(45)	
Витрати на електроенергію	1013	-	(3 240)	(3 240)	(2 964)	(1 075)	(491)	(398)	(1 000)	
Витрати на оплату праці	1014	(33 868)	(31 200)	(31 200)	(32 620)	(7 950)	(7 950)	(7 900)	(8 820)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(80)	(6 901)	(6 901)	(8 681)	(2 002)	(2 037)	(2 046)	(2 596)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016		(2 500)	(2 500)	(2 100)	-	(1 000)	(600)	(500)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(3 403)	(3 850)	(3 850)	(3 850)	(850)	(1 000)	(1 000)	(1 000)	
Рентна плата (розшифрувати)	1018	()	()	()		()	()	()	()	
Інші витрати (розшифрувати)	1019	(6)	(403)	(403)	(800)	(200)	(300)	(200)	(100)	
Валовий прибуток (збиток)	1020	(2 102)	4 123	4 123	8 298	2 151	2 721	3 217	209	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	-	(7 779)	(7 779)	(9 313)	(2 220)	(2 423)	(2 385)	(2 285)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	()	(60)	(60)	(60)		(30)	(15)	(15)	
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	()	(220)	(220)	(240)	(60)	(60)	(60)	(60)	
витрати на оплату праці	1038	()	(5 800)	(5 800)	(7 000)	(1 750)	(1 750)	(1 800)	(1 700)	
відрахування на соціальні заходи	1039	()	(1 280)	(1 280)	(1 540)	(385)	(385)	(385)	(385)	
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	()	(15)	(15)	(20)	(5)	(5)	(5)	(5)	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	()	()	()	(40)	(10)	(10)	(10)	(10)	
юридичні послуги	1046	()	()	()	-	()	()	()	()	
послуги з оцінки майна	1047	()	(3)	(3)	(3)	-	(3)	-	-	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	()	(31)	(31)	(40)	(10)	(10)	(10)	(10)	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	()	(370)	(370)	(370)	-	(170)	(100)	(100)	
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	810	810	1 756	856	300	300	300	
курсові різниці	1071				-					
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	1 374	550	550	550	550				
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073		260	260	1 206	306	300	300	300	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	-	-	-	-	-	-	-	-	
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		-	-	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(728)	(2 846)	(2 846)	741	787	598	1 132	(1 776)	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				-					
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	()	1 040	1 040	1 040		370	370	300	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	2 200	2 200	2 200	-	800	800	600	
курсові різниці	1151				-					
інші доходи (розшифрувати)	1152		2 200	2 200	2 200		800	800	600	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	

інші витрати (розшифрувати)	1162	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(728)	394	394	3 981	787	1768	2302	(876)	
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)	394	394	3 981	787	1768	2302	(876)	
прибуток	1201	0	394	394	3 981	787	1768	2302	0	
збиток	1202	(728)	0	0	0	0	0	0	(876)	
Усього доходів	1210	42 726	62 875	62 875	79 570	19 120	20 609	19 971	19 870	
Усього витрат	1220	(43 454)	(62 481)	(62 481)	(75 589)	(18 333)	(18 841)	(17 669)	(20 746)	
Неконтрольована частка	1230				-					
EBITDA (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 + амортизація, рядок 1430)	1310	2 675	1 004	1 004	5 341	(213)	1 698	2 332	(476)	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	9 501	9 908	9 908	12 136	2 925	3 109	2 702	3 400	
витрати на сировину та основні матеріали	1401		6 363	6 363	15 100	4 000	3 600	3 100	4 400	
витрати на паливо та енергію	1402		3 545	3 545	(2 964)	(1 075)	(491)	(398)	(1 000)	
Витрати на оплату праці	1410	33 868	37 000	37 000	39 620	9700	9700	9700	10 520	
Відрахування на соціальні заходи	1420	80	8 181	8 181	8 681	2002	2037	2046	2596	
Амортизація	1430	3 403	3 850	3 850	4 600	1000	1100	1200	1300	
Інші операційні витрати	1440	6	3 542	3 542	700	300	100	200	100	
Усього	1450	46 857	62 481	62 481	65 737	15 927	16 046	15 848	17 916	

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				3 981	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	(728)	10 261	10 261	10 261				
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	-	,	-	-	()	()	()	()
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду, усього, у тому числі:	2009	(728)	10 261	10 261	10 261	-	-	-	-
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	()	(2 670)	()	-	()	()	()	()
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	(728)	501	10 261	14 242	-	-	-	-
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110				9 093	2 031	2 231	2 321	2 510
податок на прибуток підприємств	2111				-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	2112				180			90	90

податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113				(200)	(200)	()	()	()
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				7 132	1 746	1 746	1 746	1 894
інші податки та збори (розшифрувати)військовий збір	2119				1 981	485	485	485	526
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120				7 088	1 638	1 656	1 674	2 120
податок на доходи фізичних осіб	2121				7 088	1 638	1 656	1 674	2 120
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				8 681	2 002	2 037	2 046	2 596
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				8 681	2 002	2 037	2 046	2 596
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				12	3	3	3	3
Усього виплат на користь держави	2200	-	-	-	24 862	5 671	5 924	6 041	7 226

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	41 351	59 075	59 075	66 188	16 088	16 500	17 570	16 030
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (НСЗУ та платні послуги)	3010	34 801	53 700	53 700	61 070	14 100	15 570	16 500	14 900
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020		-		-				
податку на додану вартість	3030		-		-				
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	5 299	4 095	4 095	4 095	1 545	750	900	900
бюджетне фінансування з місцевого бюджету на оплату комунальних послуг	3041	2 102	3 600	3 600	3 321	1 166	592	479	1 084
інші надходження (благодійно, цільові)	3042	3 197	700	700	710	710			
Надходження авансів від покупців і замовників (Орендна плата, відшкодування за комунальні послуги)	3050	850	1 050	1 050	770	190	180	170	230
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3061				-				
позики	3062				-				
облігації	3063				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3070	401	230	230	253	253			

Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(46 858)	(60 245)	(60 245)	(73 506)	(18 136)	(17 871)	(17 370)	(20 129)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(9 501)	(13 100)	(13 100)	(15 100)	(4 000)	(3 600)	(3 100)	(4 400)
Розрахунки з оплати праці	3120	(33 868)	(29 071)	(29 071)	(39 620)	(9 700)	(9 700)	(9 700)	(10 520)
Відрахування на соціальні заходи	3130	(80)	(8 130)	(8 130)	(8 681)	(2 002)	(2 037)	(2 046)	(2 596)
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)	(8 744)	(8 744)	(9 305)	(2 234)	(2 234)	(2 324)	(2 513)
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на додану вартість	3152	()	(250)	(250)	(180)			(90)	(90)
акцизний податок	3153	()	()	()	-		()	()	()
військовий збір	3154	()	(1 850)	(1 850)	(1 981)	(485)	(485)	(485)	(526)
податок на доходи фізичних осіб	3155	()	(6 660)	(6 660)	(7 132)	(1 746)	(1 746)	(1 746)	(1 894)
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 (податок на землю, адмінзбори, штрафи, пені)	3157	(6)	16	16	(12)	(3)	(3)	(3)	(3)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	(3 403)	(1 200)	(1 200)	(800)	(200)	(300)	(200)	(100)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(5 507)	(1 170)	(1 170)	(7 318)	(2 048)	(1 371)	200	(4 099)

II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	1 453	1 850	1 850	1 950	910	370	370	300
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210				-				
надходження від продажу акцій та облігацій	3215				-				
Надходження від реалізації необоротних активів	3220	1 374	550	550	550	550			
Надходження від отриманих відсотків	3225	79	1 300	1 300	1 400	360	370	370	300
Надходження дивідендів	3230				-				
Надходження від деривативів	3235				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3240				-				
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	(9 500)	(9 500)	(4 110)	(920)	(1 120)	(1 120)	(950)
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	-	(9 500)	(9 500)	(4 110)	(920)	(1 120)	(1 120)	(950)
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271	()	(9 150)	(9 150)	(3 310)	(820)	(820)	(820)	(850)
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272	()	()	()	-				
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273	()	(350)	(350)	(800)	(100)	(300)	(300)	(100)
інші необоротні активи (розшифрувати)	3274	()	()	()	-	()	()	()	()
Виплати за деривативами	3280	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (розшифрувати)	3290	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	1 453	(7 650)	(7 650)	(2 160)	(10)	(750)	(750)	(650)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									

Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	20	20	20	-	20	-	-
Надходження від власного капіталу	3305				-				
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310		20	20	20	-	20	-	-
кредити	3311				-				
позики	3312				-				
облігації	3313				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3320				-				
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	-	(40)	(40)	(40)	-	(30)	(5)	(5)
Витрачання на викуп власних акцій	3335	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	-	(20)	(20)	(20)	-	(20)	-	-
кредити	3341	()	(20)	(20)	(20)	()	(20)	()	()
позики	3342	()	()	()	-	()	()	()	()
облігації	3343	()	()	()	-	()	()	()	()
Сплата дивідендів	3350	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачення на сплату відсотків	3360	()	(20)	(20)	(20)	-	(10)	(5)	(5)
Витрачення на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (розшифрувати)	3380								
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	(20)	(20)	(20)	-	(10)	(5)	(5)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(4 054)	(8 840)	(8 840)	(9 498)	(2 058)	(2 131)	(555)	(4 754)
Залишок коштів на початок періоду	3405	3303,8	12929,0	12929,0	6300,0	6300,0	4242,0	2111,0	1556,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	(750)	4 089	4 089	(3 198)	4 242	2 111	1 556	(3 198)

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	9 500	9 500	4 110	920	1 120	1 120	950
капітальне будівництво	4010			-	-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	540	9 150	9 150	3 310	820	820	820	850
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	26	350	350	800	100	300	300	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 залученн я коштів	План з повернення коштів					Заборгованість за кредитами на кінець _____ року		
	Усьог о	у тому числі:			сума основног о боргу	відсотки, нарахова ні протягом року	відсотк и сплачен і	курсові різниці (сума основног о боргу) (+/-)	курсові різниці (відсотки) (+/-)	Усьог о	у тому числі:	
		сума основног о боргу	відсотки нарахова ні								сума основног о боргу	відсотки нарахова ні
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	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	-					-					-					-					-	-	-	-	-
2	придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	-					850	210	210	210	220	3 310	820	820	820	850	-					4 130	1 000	1 030	1 030	1 070
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	-					-					800	100	300	300	100	-					800	100	300	300	100
4	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення)	-					-					-					-					-	-	-	-	-

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

[illegible]

Пояснювальна записка
до фінансового плану КНП «Білгород-Дністровська центральна районна лікарня»
Білгород-Дністровської міської ради на 2026 рік.

Фінансові результати. Зміни:

Найменування показників (вказувати лише ті статті за якими сталися зміни)	Затвердже- ний план 2025, тис. грн.	Затверд же- ний план 2026, тис. грн	Різниця (збільшено, зменшено, сума) та причини змін (обов'язково)
I. Формування фінансових результатів			
Доходи			
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	54702,0	73276,0	+18574,0 збільшено суму в зв'язку з прогнозовано заключними договорами з НСЗУ
Надходження з місцевого бюджету на оплату комунальних послуг	3600,0	3321,0	-279,0 зменшено суму згідно фактичних потреб
Відшкодування від орендарів та сплата оренди	1050,0	770,0	-280,0 зменшено згідно фактичної потреби орендарів
Централізоване постачання, благодійне, благодійно- цільове надходження	700,0	710,0	+10,00 збільшено з в'язку з прогнозованими даними
Чистий дохід від реалізації послуг	58825,0	74574,0	+15749,0 в зв'язку з коригуванням дохідної частини
Собівартість реалізованої продукції			
Витрати на сировину та основні матеріали	13100,0	15100,0	+2000,0 збільшено суму в зв'язку з ростом цін
Витрати на паливо	245,0	161,0	-84,0 зменшено суму згідно фактичних потреб
Витрати на електроенергію	3240,0	2964,0	-276,0 зменшено в зв'язку з фактичними витратами
Витрати на оплату праці	31200,0	39620,0	+8420,00 збільшено з в'язку з фактично зайнятими посадами
Відрахування на соціальні заходи	6901,0	8681,0	+1780,0 збільшено в зв'язку з виплатами на оплату праці
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	2500,0	2100,0	-400,0 зменшено в зв'язку з фактичними потребами
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	3850,0	3850,0	
Інші витрати	403,0	800,0	+397,0 збільшено у зв'язку з потребою

Валовий прибуток	4123,0	1298,0	-2825
Адміністративні витрати, у тому числі:	7779,0	9313,0	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	60,0	60,0	
витрати на зв'язок	220,0	240,0	+20 згідно прогнозованих даних
витрати на оплату праці	5800,0	7000,0	+1200,0 збільшено в зв'язку з фактично зайнятими посадами
відрахування на соціальні заходи	1280,0	1540,0	+260 збільшено в зв'язку з потребою
організаційно-технічні послуги	15,0	20,0	+5,0 збільшено в зв'язку з потребою
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	31,0	40,0	+9,0 згідно запланованих курсів
інші адміністративні витрати	370,0	370,0	
Чистий фінансовий результат:	394,0	3019,0	
Прибуток	394,0	3019,0	
Збиток			
Усього доходів	62875,0	79570,00	
Усього витрат	62481,0	75589,0	

Елементи операційних витрат (підсумок витрат)

Разом	28368,0	25520,0	
-------	----------------	----------------	--

II. Розрахунки з бюджетом

III. Капітальні інвестиції

Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	9500,0	4110,0	-5090,0 зменшено у зв'язку з фактичними потребами
придбання (виготовлення) основних засобів	9150,0	3310,0	-5840,0 зменшено у зв'язку з фактичними потребами
придбання (створення) нематеріальних активів	350,0	800,0	+450,0 збільшено з запланованими потребами

Директор Департаменту

Ольга ЦІПУЛЕНКО