

Додаток 1

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств Бучанської міської ради

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Виконавчого комітету Бучанської міської ради
(найменування органу, яким затверджено фінансовий план)

Big 26.06.2026 N 482

Підприємство	Код	Внесення змін до затвердженого фінансового плану	
		за ЄДРПОУ	основний (дата затвердження)
Організаційно-правова форма		42081684	основний (дата затвердження)
Суб'єкт управління		150	основний (дата затвердження)
Вид економічної діяльності		86.21; 86.22; 86.90	основний (дата затвердження)
Галузь		Охорона здоров'я	основний (дата затвердження)
Одиниця виміру, тис. грн		тис. грн	основний (дата затвердження)
Розмір державної частки у статутному капіталі			основний (дата затвердження)
Середньооблікова кількість штатних працівників		125	основний (дата затвердження)
Місцезахождення		08292, Київська обл., м. Буча, б-р Богдана Хмельницького, буд. 2	основний (дата затвердження)
Телефон		(067) 398-65-80	основний (дата затвердження)
Прізвище та власне ім'я керівника		Джам Оксана Іванівна	основний (дата затвердження)
		Стандарти звітності П(с)БОУ	1; 2
		Стандарти звітності МСФЗ	

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

на 2026 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного 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	56 142	58 500	65 082	65 082	68 336	71 753	75 341	79 107
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(59 419)	(65 131)	(70 331)	(70 331)	(74 550)	(79 023)	(83 764)	(88 790)
Валовий прибуток/збиток	1020	(3 277)	(6 631)	(5 249)	(5 249)	(6 214)	(7 270)	(8 423)	(9 683)
EBITDA	1300	3 462	866	2 226	2 226	x	x	x	x
Чистий фінансовий результат	1200	3 345	1 116	2 476	2 476	2 550	2 627	2 706	2 787

Найменування показника	Код радика	Факт минулого року	План поточного 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	
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів										
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	x	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	80	89	89	89	x	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	-	x	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2131	-	-	-	-	x	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку господарських товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (цісток) належать державі, на виплату дивидендів на державну частку	2132	-	-	-	-	x	x	x	x	x
Усього виплат на користь держави	2200	17 608	18 659	18 659	18 659	19 965	21 363	22 858	23 544	
III. Капітальні інвестиції										
Капітальні інвестиції	4000	6 810	12 227	12 227	12 227	12 838	13 480	14 154	14 862	
IV. Коефіцієнтний аналіз										
Коефіцієнти рентабельності										
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5010	0,0596	0,0191	0,0380	0,0380	0,0373	0,0366	0,0359	0,0352	
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	(0,0260)	(0,0469)	(0,0267)	(0,0267)			x	x	
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/звітного періоду) - (операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080 попереднього планового/звітного періоду)) / (операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080) минулого/звітного періоду)	5012		0,9903	1,0667	1,0043			x	x	
Коефіцієнт рентабельності ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1300 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5013	0,0617	0,0148	0,0342	0,0342			x	x	
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	5014	0,1614	0,0627	0,1391	0,1391					
Коефіцієнт рентабельності результатів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / сукупні активи, рядок 6020)	5015	0,0327	0,0111	0,0247	0,0247			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) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) минулого/звітного періоду)	5016		0,9450	1,0622	1,0465	1,0500	1,0500			

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного 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
						7	8	9	10
Коефіцієнти платоспроможності	2	3	4	5	6				
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання + забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання + забезпечення, рядок 6040))	5020	0,2539	0,2195	0,2160	0,2160			x	x
Коефіцієнт покриття ЕВІТДА фінансових витрат (ЕВІТДА, рядок 1300 / фінансові витрати, рядок 1140)	5021	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ДЕЛ(0)			x	x
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА ((фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) - (гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014)) / ЕВІТДА, рядок 1300)	5022	(1,2955)	(3,4065)	(1,3252)	(1,3252)			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	-	-	-	-			x	x
Коефіцієнт відношення боргу до активів ((довгострокові зобов'язання + забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання + забезпечення, рядок 6040) / сукупні активи, рядок 6020)	5024	0,7975	0,8094	0,8224	0,8224			x	x
Коефіцієнти ліквідності									
Коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання + забезпечення, рядок 6040)	5030	0,1823	0,1262	0,1236	0,1236			x	x
Коефіцієнт швидкої ліквідності ((оборотні активи, рядок 6010 - запаси, рядок 6011) / поточні зобов'язання + забезпечення, рядок 6040)	5031	0,0932	0,0689	0,0674	0,0674			x	x
Коефіцієнт абсолютної ліквідності ((гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014) / поточні зобов'язання + забезпечення, рядок 6040)	5032	0,0741	0,0484	0,0474	0,0474			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	2,9126	2,0590	1,8507	1,8507			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	0,3010	0,0448	0,0415	0,0415			x	x
Додатково: індекс споживчих цін грудень до грудня попереднього року, відсотків	5040	12,0	9,7	9,7	6,6			x	x
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	91 305	92 500	92 500	92 500	x	x	x	x
основні засоби	6001	71 147	71 500	71 500	71 500	x	x	x	x
первісна вартість	6002	93 621	90 000	90 000	90 000	x	x	x	x
знос	6003	22 474	18 500	18 500	18 500	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	11 038	7 700	7 700	7 700	x	x	x	x
запаси	6011	5 396	3 500	3 500	3 500	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6012	448	330	330	330	x	x	x	x
кредиторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6013	1				x	x	x	x
поточні фінансові інвестиції	6014					x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6015	4 485	2 950	2 950	2 950	x	x	x	x
Усього активи	6020	102 343	100 200	100 200	100 200	x	x	x	x

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного 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
Довгострокові зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6030	21 061	20 100	20 100	20 100	x	x	x	x
довгострокові кредити банків	6031					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	60 561	61 000	62 300	62 300	x	x	x	x
короткострокові кредити банків	6041					x	x	x	x
6042	49		8	8	8	x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6043	3	2	2	2	x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6050	102 343	100 200	100 200	100 200	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6060					x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6070					x	x	x	x
фінансові запозичення	6080	20 721	17 800	17 800	17 800	x	x	x	x
Власний капітал									
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:	7020	-	-	-	-				
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	7030								
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	135	147	125	125	128	131	134	138
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	16	16	19	19	x	x	x	x
працівники	8005	118	130	105	105	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	38 564	41 350	41 350	41 350	44 245	47 342	50 656	54 202
члени наглядової ради	8011					x	x	x	x
члени правління	8012					x	x	x	x
керівник	8013	565	590	590	590	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8014	5 831	5 720	5 720	5 720	x	x	x	x
працівники	8015	32 168	35 040	35 040	35 040	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	23 805	23 441	27 567	27 567	28 805	30 116	31 502	32 731
член наглядової ради	8021	#ДЕЛ/01	#ДЕЛ/01	#ДЕЛ/01	#ДЕЛ/01	x	x	x	x
член правління	8022	#ДЕЛ/01	#ДЕЛ/01	#ДЕЛ/01	#ДЕЛ/01	x	x	x	x
керівник, усього, у тому числі:	8023	47 083	49 167	49 167	49 167	x	x	x	x
посадовий оклад	8023/1	32 379	32 300	42 500	42 500	x	x	x	x
преміювання	8023/2	4 100	17 300	3 125	3 125	x	x	x	x
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3	10 604	9 567	3 542	3 542	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8024	30 370	35 040	25 088	25 088	x	x	x	x
працівники	8025	22 718	22 462	27 810	27 810	x	x	x	x

Керівник _____ директор _____ (посада)

Оксана ДЖАМ



3. Формування фінансових результатів

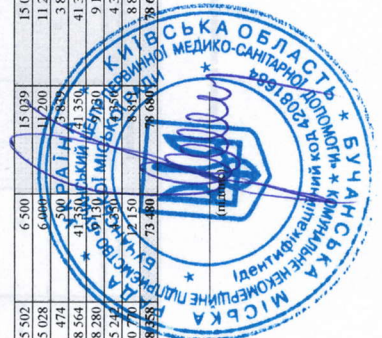
І. Інформація до фінансового плану

[illegible]

1051	(18)	(79)	(66)	(66)	(66)	(4)	(58)	(2)	(2)	Зниження витрат обумовлене скороченням обсягів періодичних видань та уточненням фактичної потреби у відповідних товарах і послугах.
Інші адміністративні витрати (послуги банку, періодичні видання, канцтовари)										
Витрати на збут, у тому числі:										
1060										
1061	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1062	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1063	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1064	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1065	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1066	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1067	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	10 436	12 342	12 342	12 342	12 342	3 400	2 350	3 015	3 577	
1071										
1072										
<i>доход з місцевого бюджету за трансфером підтримки</i>										
<i>доход з місцевого бюджету за цільовими програмами</i>	3 894	6 272	6 272	6 272	6 272	1 600	1 200	1 500	1 972	
1072a										
1073	6 542	6 070	6 070	6 070	6 070	1 800	1 150	1 515	1 605	
Інші операційні доходи (розшифрувати)										
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	(501)	(442)	(442)	(442)	(442)	(155)	(87)	(90)	(110)	
1081	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1082	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1083	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1084	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1085	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1086	(501)	(442)	(442)	(442)	(442)	(155)	(87)	(90)	(110)	
1100	(1 780)	(3 484)	(2 124)	(2 124)	(2 124)	(1 150)	(760)	575	(783)	
1110	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1120	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1130	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1140	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1150	5 865	4 850	4 850	4 850	4 850	1 250	1 200	1 100	1 300	
1151										
Інші доходи (дохід від амортизації основних засобів та нематеріальних активів, отриманих від безоплатно одержаних активів, цільового фінансування та утилізації брухту)	5 865	4 850	4 850	4 850	4 850	1 250	1 200	1 100	1 300	
Інші витрати, усього, у тому числі:	(740)	(250)	(250)	(250)	(250)	-	(250)	-	-	
1161	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1162	(740)	(250)	(250)	(250)	(250)	()	(250)	()	()	
1170	3 345	1 116	2 476	2 476	2 476	94	190	1 675	517	
1180	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1181	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1190	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1191	()	()	-	()	()	()	()	()	()	
1200	3 345	1 116	2 476	2 476	2 476	94	190	1 675	517	
1201	3 345	1 116	2 476	2 476	2 476	94	190	1 675	517	
1202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1210	72 443	75 692	82 274	82 274	82 274	19 225	19 950	21 017	22 082	
1220	(69 098)	(74 576)	(79 798)	(79 798)	(79 798)	(19 131)	(19 760)	(19 342)	(21 565)	
1230										
Усього доходу										
Усього витрат										
Неоподаткована частина										
ЕВТБА (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 + амортизація, рядок 1430)	3 462	866	2 226	2 226	2 226	44	340	1 625	217	
Елементи операційних витрат										
1400	5 502	6 500	15 039	15 039	15 039	1 775	3 765	3 830	5 669	
1401	5 028	6 000	11 200	11 200	11 200	1 650	3 050	2 950	3 550	
1402	474	500	3 839	3 839	3 839	125	715	880	2 119	
1410	38 564	41 350	41 350	41 350	41 350	10 350	10 350	10 200	10 450	
1420	8 280	9 130	9 130	9 130	9 130	2 277	2 277	2 244	2 332	
1430	5 240	4 350	4 350	4 350	4 350	1 100	1 100	1 050	1 000	
1440	10 770	8 811	8 811	8 811	8 811	2 950	2 950	2 400	1 211	
Усього	69 098	73 480	79 680	79 680	79 680	18 552	19 742	19 724	20 662	

Керівник _____ директор _____ (посада)

Оксана ДЖАМ



Таблиця II

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	3 345	1 116	2 476	2 476	94	190	1 675	517
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	6 330	7 387	7 387	7 387	7 387	7 481	7 671	9 346
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	()	()	()	()	()	()	()	()
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009	6 330	7 387	7 387	7 387	7 387	7 481	7 671	9 346
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	()	()	()	()	()	()	()	()
до місцевого бюджету (50% від чистого прибутку)	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 звітного періоду	2070	9 675	8 503	9 863	9 863	7 481	7 671	9 346	9 863
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	80	89	89	89	22	21	23	23
податок на прибуток підприємств	2111								
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	80	89	89	89	22	21	23	23
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	()	()	()	()
акцизний податок	2114								
рентна плата за транспортування	2115								
рентна плата за користування надрами	2116								
податок на доходи фізичних осіб	2117								
інші податки та збори (розшифрувати)	2118								
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	7 115	7 900	7 900	7 900	2 000	1 950	1 950	2 000
податок на доходи фізичних осіб	2121	7 115	7 900	7 900	7 900	2 000	1 950	1 950	2 000
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	10 413	10 670	10 670	10 670	2 620	2 700	2 650	2 700
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2131								
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2132								
митні платежі	2133								
судовий внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2134	8 436	8 670	8 670	8 670	2 120	2 200	2 150	2 200
інші податки, збори та платежі (розшифрувати), військовий збір	2135	1 977	2 000	2 000	2 000	500	500	500	500
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	17 608	18 659	18 659	18 659	4 642	4 671	4 623	4 723

Оксана ДЖАМ

Керівник _____ директор _____ (посада)

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	68 548	82 224	82 224	82 224	20 697	21 160	21 234	19 133
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	56 142	57 500	57 500	57 500	14 100	14 350	14 500	14 550
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3030				-				
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	11 906	24 074	24 074	24 074	6 435	6 650	6 576	4 413
бюджетне фінансування	3041	9 477	22 974	22 974	22 974	6 215	6 400	6 226	4 133
інші надходження (розрахунки)	3042	2 429	1 100	1 100	1 100	220	250	350	280
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 (розрахунки)	3070	500	650	650	650	162	160	158	170
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(66 064)	(81 974)	(81 974)	(81 974)	(19 359)	(21 202)	(20 530)	(20 883)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(11 808)	(32 291)	(32 291)	(32 291)	(7 815)	(8 326)	(7 650)	(8 500)
Розрахунки з оплати праці	3120	(38 563)	(32 000)	(32 000)	(32 000)	(7 600)	(8 200)	(8 200)	(8 000)
Відрахування на соціальні заходи	3130	(8 279)	(8 677)	(8 677)	(8 677)	(2 000)	(2 275)	(2 275)	(2 127)
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	(7 195)	(8 105)	(8 105)	(8 105)	(1 720)	(2 180)	(2 180)	(2 025)
податок на прибуток підприємств	3151	()	-	-	-	()	()	()	()
податок на додану вартість	3152	(80)	(83)	(83)	(83)	(20)	(19)	(19)	(25)
акцизний податок	3153	()	-	-	-	()	()	()	()
рентна плата	3154	()	-	-	-	()	()	()	()
податок на доходи фізичних осіб	3155	(7 115)	(8 022)	(8 022)	(8 022)	(1 700)	(2 161)	(2 161)	(2 000)
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 (розрахунки)	3157	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрачання (розрахунки)	3170	(219)	(901)	(901)	(901)	(224)	(221)	(225)	(231)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	2 484	250	250	250	1 338	(42)	704	(1 750)
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 (розрахунки)	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 (розрахунки)	3271	()	()	()	-	()	()	()	()
капітальне будівництво (розрахунки)	3272	()	()	()	-	()	()	()	()
придбання (створення) нематеріальних активів (розрахунки)	3273	()	()	()	-	()	()	()	()
інші необоротні активи (розрахунки)	3274	()	()	()	-	()	()	()	()
Виплати за деривативами	3280	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (розрахунки)	3290	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-	-	-
III. 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 (розрахунки)	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 (розрахунки)	3380	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	2 484	250	250	250	1 338	(42)	704	(1 750)
Залишок коштів на початок періоду	3405	2001,0	2700,0	2700,0	2700,0	2700,0	4038,0	3996,0	4700,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	2485,0	2950,0	2950,0	2950,0	4038,0	3996,0	4700,0	2950,0

Керівник _____ директор
(посада)

Оксана ДЖАМ



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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	6 810	12 227	12 227	12 227	1 927	3 250	5 050	2 000
капітальне будівництво	4010	2 580							
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	2 670	3 500	3 500	3 500	750	350	2 200	200
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	1 260	900	900	900	250	300	150	200
придбання (створення) нематеріальних активів	4040								
модернізація, модифікація (лобдова, дообладнання, реконструкція)	4050								
капітальний ремонт	4060		7 827	7 827	7 827	927	2 600	2 700	1 600

Керівник _____
директор
(посада)

_____ (підпис)

Оксана ДЖАМ

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2026 року				План з повернення коштів						Заборгованість за кредитами на кінець 2026 року		
	Усього	у тому числі:		План із залучення коштів	сума основного боргу	відсотки, нараховані протягом року	відсотки сплачені	курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)	курсові різниці (відсотки) (+/-)	Усього	сума основного боргу	відсотки нараховані	
		сума основного боргу	відсотки нараховані										
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-				()		()			-	-	-	-
	-				()		()			-	-	-	-
	-				()		()			-	-	-	-
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-				()		()			-	-	-	-
	-				()		()			-	-	-	-
	-				()		()			-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	-				()		()			-	-	-	-
	-				()		()			-	-	-	-
	-				()		()			-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

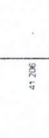
Керівник _____
директор
(посада)

Оксана ДЖАМ



№ п/п	Найменування об'єкта	Зачислення кредитних виступів								Бюджетне фінансування								Власні виступи (реінвестувати)								Інші заборони (реінвестувати)								Усього							
		у тому числі за вартістю				у тому числі за вартістю				у тому числі за вартістю				у тому числі за вартістю				у тому числі за вартістю				у тому числі за вартістю				у тому числі за вартістю				у тому числі за вартістю				у тому числі за вартістю							
		рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV					
1	виплати бу. вивільню	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	придбання (настопослідки) основних засобів (реінвестувати)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	770	350	250	120	50	-	-	-	-	-	-	2 780	400	100	2 080	150	3 500	750	350	2 200	200	-	-	-	-	-					
3	придбання (настопослідки) інших необоротних матеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150	50	25	40	35	750	200	275	110	165	900	250	300	150	200	-	-	-	-	-						
4	придбання (створення) нематеріальних активів (реінвестувати) про шкільні програми (зас. психіки)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
5	модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція (реінвестувати)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
6	виплати на ремонт	-	-	-	-	-	-	-	-	-	770	350	250	120	50	150	50	25	40	35	7 827	927	2 600	2 700	1 600	7 827	927	2 600	2 700	1 600	-	-	-	-	-						
Усього:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	6	6	6	6	1	1	1	1	1	92	11 307	1 527	2 975	4 890	1 915	12 227	1 927	3 350	2 000	-	-	-	-	-						

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

№ п/п	Найменування об'єкта	Рис. пометку і включення в бухгалтерський баланс	Загальна категорична вартість	Период балансової вартості вкредитован потужностей на поточков балансової року	На вкредитован вкредитован на поточков балансової року	Плановий рік					Інформація щодо прострочено-контрарсний документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, який його погодив, який затверджено, та відповідний документ)	Документ, який затверджує титул бюджету, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив
						у тому числі						
						основних капіталів вкредитован	фінансування капіталів вкредитован (грошовими коштами), усього	власні кошти	кредитні кошти (залишки)	інші джерела (залишки)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Розділенням амбулаторії загальної практики сімейної медицини комунальної власності по вул. Гринченка, 66 в с.мт. Ізобініше Ізобініше міської територіальної громади Кінської (об'єкт)	2021-2026	47 206	-	21 233	-	19 973		-	19 973	-	-
			41 206	-	21 233	-	-	-	-	19 973	-	-

Кепининс _____ инектор _____ (ногана)

ОБЩАЯ ТЕМА



**Пояснювальна записка до проєкту змін до фінансового плану на 2026 рік
Комунального некомерційного підприємства
«Бучанський центр первинної медико-санітарної допомоги»
Бучанської міської ради**

ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ

Необхідність внесення змін до фінансового плану на 2026 рік зумовлена збільшенням прогнозованих обсягів надання платних медичних послуг, включаючи послуги з вакцинації населення, та впровадженням заходів зі скринінгу здоров'я в рамках програми «Скринінг здоров'я 40+», що впливає на планові показники фінансово-господарської діяльності підприємства. Кількість штатних посад залишається на рівні 176,0 одиниць, проте середня кількість працівників зменшилась та становить 125 осіб.

ОБҐРУНТУВАННЯ ЗМІН ДОХІДНОЇ ЧАСТИНИ

Коригування дохідної частини плану на 2026 рік пов'язане із уточненням надходжень за надання платних медичних послуг.

Показник	Затверджений план 2026 р., тис. грн	Уточнений план 2026 р., тис. грн	Зміни (+/-), тис. грн	Обґрунтування змін
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	58500	65082	+6582	Збільшення планового показника обумовлено переглядом прогнозних обсягів надання платних медичних послуг у 2026 році. Уточнений план доходів від платних медичних послуг становить 11 652,0 тис. грн проти 5 070,0 тис. грн, передбачених затвердженим планом, що пов'язано зі зростанням попиту на послуги.

ОБҐРУНТУВАННЯ ЗМІН ВИТРАТНОЇ ЧАСТИНИ

Зміни у витратній частині передбачають збільшення собівартості реалізованої продукції за рахунок витрат на сировину та основні матеріали.

Показник	Затверджений план 2026 р., тис. грн	Уточнений план 2026 р., тис. грн	Зміни (+/-), тис. грн	Обґрунтування змін
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у тому числі:	(65131)	(70331)	+5200	Збільшення собівартості зумовлене зростанням обсягів надання платних медичних послуг та відповідним збільшенням потреби у витратних матеріалах.
Витрати на сировину та основні матеріали	(6000)	(11200)	+5200	Збільшення витрат пов'язане зі збільшенням обсягів надання платних медичних послуг та необхідністю придбання додаткових лікарських засобів, медичних виробів, імунобіологічних препаратів та витратних

				матеріалів для забезпечення надання медичної допомоги.
Адміністративні витрати, у тому числі:	(8753)	(8775)	+22	Збільшення адміністративних витрат обумовлене уточненням потреб у консалтингових послугах та перерозподілом витрат за окремими статтями адміністративних витрат.
витрати на консалтингові послуги	(30)	(65)	+35	Збільшення витрат пов'язане із залученням додаткових консультаційних послуг з питань фінансового, юридичного та господарського забезпечення діяльності підприємства.
інші адміністративні витрати (послуги банку, періодичні видання, канцтовари)	(79)	(66)	-13	Зниження витрат обумовлене скороченням обсягів передплати періодичних видань та уточненням фактичної потреби у відповідних товарах і послугах.

Показники матеріальних витрат у розділі «Елементи операційних витрат» уточнено з урахуванням фактичної потреби підприємства в сировині та основних матеріалах для забезпечення запланованих обсягів діяльності у 2026 році. Витрати на сировину та основні матеріали (код 1401) визначено в сумі 1 200 тис. грн, відповідно матеріальні витрати (код 1400) становлять 1 700 тис. грн.

У проєкті змін до фінансового плану на 2026 рік показник «Поточні зобов'язання і забезпечення» (код 6040) приведено у відповідність до розрахункових даних шляхом коригування з 61000 тис. грн до 62300 тис. грн. Зміна пов'язана з виправленням технічної помилки, допущеної при плануванні.

Дані про персонал та витрати на оплату праці.

Зменшення середньої кількості працівників у фінансовому плані на 2026 рік здійснено з урахуванням фактичної чисельності працівників підприємства станом на дату внесення змін та наявних вакантних посад. Відповідно показник приведено у відповідність до реального кадрового забезпечення закладу.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника на 2026 рік заплановано в сумі 27567 грн відповідно до розрахункового фонду оплати праці та уточненої середньої чисельності працівників.

Показник	Затверджений план 2026 р., тис. грн	Уточнений план 2026 р., тис. грн	Зміни (+/-), тис. грн	Обґрунтування змін
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими	147	125	-22	Зменшення пов'язано з приведенням планового показника у відповідність до фактичної чисельності працівників підприємства станом на дату внесення змін до фінансового плану.

