



Р І Ш Е Н Н Я

ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ КРОПИВНИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

від 26 березня 2024 року

№ 289

Про затвердження Порядку складання, затвердження та здійснення контролю за виконанням фінансових планів закладів охорони здоров'я Кропивницької міської територіальної громади

Відповідно до підпункту 4 пункту «а» статті 27, пункту 2 частини другої статті 52 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статті 78 Господарського кодексу України, з метою вдосконалення системи фінансового планування, організаційного забезпечення функції контролю за фінансово-господарською діяльністю та підвищення ефективності роботи закладів охорони здоров'я Кропивницької міської територіальної громади Виконавчий комітет Кропивницької міської ради

В И Р І Ш И В:

1. Затвердити Порядок складання, затвердження та здійснення контролю за виконанням фінансових планів закладів охорони здоров'я Кропивницької міської територіальної громади (далі – Порядок), що додається.

2. Керівникам закладів охорони здоров'я Кропивницької міської територіальної громади:

- 1) планування діяльності, починаючи з II кварталу 2024 року, здійснювати з дотриманням Порядку;
- 2) до 01 червня 2024 року забезпечити подання на затвердження фінансових планів на 2024 рік за формою згідно з додатком 1 до Порядку.



СЕД АСКОД - Кропивницька міська рада
Виконавчий комітет Кропивницької міської ради
№ документа: 289 від 26.03.2024
Сертифікат: 3FAA9288358EC00304000000806636004840B700
Дійсний з: 21.04.2023 00:00:00 по 20.04.2025 23:59:59
Підписувач: Колюка Олег Сергійович

Кропивницька міська рада
Виконавчий комітет Кропивницької міської ради
№289 від 26.03.2024



3. Визнати таким, що втратило чинність, рішення виконавчого комітету міської ради від 14 квітня 2020 року № 182 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів закладів охорони здоров'я, що належать до територіальної громади міста Кропивницького та діють в організаційно-правовій формі комунальних некомерційних підприємств».

4. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради С.Колодяжного.

Секретар міської ради

Олег КОЛЮКА

Марина Кривенко 35 83 16



ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення Виконавчого комітету
Кропивницької міської ради
26 березня 2024 року № 289

ПОРЯДОК складання, затвердження та здійснення контролю за виконанням фінансових планів закладів охорони здоров'я Кропивницької міської територіальної громади

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Порядок складання, затвердження та здійснення контролю за виконанням фінансових планів закладів охорони здоров'я Кропивницької міської територіальної громади (далі – Порядок), засновником і власником яких є Кропивницька міська територіальна громада, визначає процедуру складання, затвердження та здійснення контролю за виконанням фінансових планів закладів охорони здоров'я Кропивницької міської територіальної громади (далі - Підприємство).

1.2. Фінансовий план є основним плановим документом, відповідно до якого Підприємство отримує доходи і здійснює витрати, визначає обсяг та спрямування коштів для виконання своїх функцій протягом року відповідно до статуту.

1.3. Фінансовий план складається за формою, що додається до цього Порядку на кожен наступний рік з поквартальною розбивкою і відображає очікувані фінансові результати у запланованому році. Фінансовий план Підприємства містить інформацію щодо показників минулого року, планових і прогнозних показників поточного року, запланованих показників на плановий рік.

1.4. Фінансовий план, як правило, має забезпечувати збільшення фінансового результату (чистого прибутку) у порівнянні з минулим періодом. У разі зменшення фінансового результату (чистого прибутку), порівняно з відповідним періодом попереднього року, або в разі планування збиткових фінансових результатів комунальне Підприємство обов'язково повинно надати аналітичний висновок з обґрунтуванням причин такого зменшення або планування збитків.

2. ПІДГОТОВКА ТА СКЛАДАННЯ ФІНАСОВОГО ПЛАНУ

2.1. Проект фінансового плану на плановий рік, складений за формою згідно з Додатком 1 до цього Порядку та подається Підприємством на розгляд і погодження уповноваженому органу управління, визначеному у статуті Підприємства (далі – орган управління) у двох примірниках (у паперовому й електронному вигляді з пронумерованими та скріпленими печаткою сторінками) до 01 грудня року, що передує плановому.



2.3. До проекту фінансового плану додаються наступні супроводжувальні документи:

пояснювальна записка, складена в довільній формі, яка включає результати аналізу фінансово-господарської діяльності Підприємства за попередній рік, показники фінансово-господарської діяльності та розвитку Підприємства в поточному році та плановому році;

розрахунки й обґрунтування витрат;

штатний розпис або проєкт на плановий рік, складений згідно з вимогами чинного законодавства України з урахуванням поточного фінансового стану Підприємства та фінансовими можливостями роботи на плановий рік;

обґрунтування причин з відповідними розрахунками у разі зменшення дохідної частини фінансового плану у порівнянні із запланованими показниками поточного року;

копія затвердженої керівником Підприємства стратегії розвитку Підприємства й інвестиційний план Підприємства на середньострокову перспективу (3-5 років).

2.4. Проєкт фінансового плану має враховувати завдання, визначені контрактом, укладеним із керівником Підприємства, а також потреби в роботах і послугах Підприємства, визначені в галузевих програмах, рішеннях міської ради та розпорядженнях голови міської ради. Фінансові показники відображаються у тис. грн з одним десятковим знаком після коми.

2.5. Проєкт фінансового плану, який не відповідає вимогам, встановленим цим порядком, вважається неподаним. Неподання проєкту фінансового плану у визначені цим Порядком терміни або його подання з порушенням інших витрат цього Порядку розглядається як невиконання умов контракту керівника Підприємства.

3. ПОГОДЖЕННЯ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ

3.1. У разі наявності усіх необхідних документів, визначених розділом 2 (пункт 2.3) цього Порядку, і обґрунтувань (детальних розрахунків тощо) річних планових показників та при відсутності зауважень проєкт фінансового плану, як правило, попередньо погоджується органом управління.

3.2. У разі наявності зауважень до проєкту фінансового плану він повертається Підприємству на доопрацювання. Орган управління в письмовій формі повідомляє Підприємство про прийняте рішення із зазначенням причин повернення фінансового плану. Комунальне некомерційне Підприємство протягом 10 днів доопрацьовує фінансовий план з урахуванням наданих зауважень та повертає його для погодження органу управління.

3.3. Проєкт фінансового плану, після погодження органом управління, подається на затвердження Виконавчому комітету Кропивницької міської ради.

3.4. Погоджений органом управління фінансовий план комунального некомерційного Підприємства затверджується до 01 січня планового року.



3.5. У разі незатвердження фінансового плану у встановленому порядку Підприємство може здійснювати витрати, які безпосередньо пов'язані з виробництвом та реалізацією продукції (товарів, робіт, послуг), при цьому забороняється здійснювати витрати на:

- капітальні інвестиції (окрім випадків, коли відповідне рішення прийняте міською радою);
- придбання та оренду легкових автомобілів;
- маркетингові, консалтингові, юридичні, аудиторські й інформаційно-консультаційні послуги;
- консалтингові послуги;
- страхування (окрім витрат на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, обов'язкове страхування та страхування відповідно до міжнародних договорів);
- представницькі заходи;
- відрахування до резерву сумнівних боргів.

Забороняється здійснювати продаж та списання комунального майна.

Ці обмеження діють на період відсутності затвердженого в установленому порядку річного фінансового плану Підприємства.

4. КОРИГУВАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ

4.1. Підприємство має право звернутися до органу управління з ініціативою про внесення змін до фінансового плану, що впливають на річну суму доходів та витрат (їх збільшення або зменшення), з пояснювальною запискою про причини таких змін.

4.2. Зміни до затвердженого фінансового плану Підприємства можуть вноситись не частіше одного разу на квартал у плановому році. Враховуючи регламентовані процедури виконавчих органів Кропивницької міської ради, пов'язані з підготовкою документів на розгляд Виконавчого комітету Кропивницької міської ради, пропозиції щодо внесення змін до фінансового плану подаються Підприємствами до органу управління до 05 числа останнього місяця звітного кварталу.

Зміни до фінансового плану Підприємства не можуть уноситись у періоди, календарний строк яких закінчився.

4.3. Орган управління протягом 10 робочих днів розглядає запропоновані пропозиції та приймає рішення про їх погодження в цілому чи з наступним направленням на доопрацювання.

4.4. У разі відхилення пропозицій щодо внесення змін до фінансового плану орган управління у письмовій формі повідомляє Підприємство про відповідні підстави їх відхилення.

4.5. У разі повернення проєкту змін до фінансового плану на доопрацювання Підприємство забезпечує його доопрацювання з урахуванням зауважень та подає на повторне погодження протягом 5 робочих днів з дня надходження відповідного письмового повідомлення органу управління.



4.6. Після погодження змін до фінансового плану орган управління подає його на затвердження Виконавчому комітету Кропивницької міської ради.

5. КОНТРОЛЬ ЗА СКЛАДАННЯМ ТА ВИКОНАННЯМ ФІНАНСОВИХ ПЛАНІВ

5.1. Звіт про виконання фінансового плану, складений за формою згідно з Додатком 2, в одному примірнику (у паперовому й електронному вигляді), Підприємство подає органу управління щоквартально (з наростаючим підсумком), до 10 числа другого місяця, наступного за звітним кварталом, а річний звіт – до 15 березня, наступного за звітним роком разом із пояснювальною запискою щодо результатів діяльності за звітний період та зазначенням інформації про причини значних відхилень фактичних показників від планових (у разі наявності таких відхилень).

До звіту про виконання фінансового плану Підприємства додаються: фінансова звітність на останню звітну дату за формою, визначеною Національним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 07 лютого 2013 року № 73, зокрема баланс (звіт про фінансовий стан) - форма № 1, звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) - форма № 2, звіт про рух грошових коштів - форма № 3, звіт про власний капітал - форма № 4.

Звіт про виконання фінансового плану Підприємства за IV квартал подається разом із звітом про його виконання за рік.

Звітність про виконання фінансового плану підписується керівником та головним бухгалтером і засвідчується печаткою Підприємства.

5.2. Затверджений фінансовий план зі змінами та звіти про його виконання Підприємство оприлюднює на своєму офіційному сайті, а у разі його відсутності – на сайті органу управління.

5.3. Персональну відповідальність за своєчасне складання, виконання та звітування за фінансовим планом несе керівник Підприємства відповідно до укладеного контракту та чинного законодавства України.



ПОГОДЖЕНО

ЗАТВЕРДЖЕНО

від _____ року
МП

від _____ року № _____
МП

| Рік | | Коди | | Внесення змін до затвердженого фінансового плану | |
|--|--|-----------------------------|--|--|--|
| | | за ЄДРПОУ | | основний ФП (дата затвердження) | |
| Підприємство | | за КОПФГ | | змінений ФП (дата затвердження) | |
| Організаційно-правова форма | | за КОАТУУ | | змінений ФП (дата затвердження) | |
| Територія | | за СПОДУ | | змінений ФП (дата затвердження) | |
| Суб'єкт управління | | за ЗКГНГ | | змінений ФП (дата затвердження) | |
| Галузь | | за КВЕД | | змінений ФП (дата затвердження) | |
| Вид економічної діяльності | | | | змінений ФП (дата затвердження) | |
| Одиниця виміру, тис. грн | | | | | |
| Форма власності | | | | | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | | Стандарти звітності П(с)БОУ | | | |
| Місцезнаходження | | Стандарти звітності МСФЗ | | | |
| Телефон | | | | | |
| Прізвище та ініціали керівника | | | | | |

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА _____ рік

Основні фінансові показники

| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік | Інформація згідно із стратегічним планом розвитку | | | |
|--|-----------|--------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | | | | 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) в тому числі: | 1000 | - | - | - | - | | | | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | - | - | - | - | | | | |
| Валовий прибуток/збиток | 1020 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Адміністративні витрати | 1030 | - | - | - | - | | | | |
| Витрати на збут | 1060 | - | - | - | - | | | | |
| Інші операційні доходи | 1070 | - | - | - | - | | | | |
| Інші операційні витрати | 1080 | - | - | - | - | | | | |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | 1100 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші фінансові доходи | 1130 | - | - | - | - | | | | |
| Фінансові витрати | 1140 | () | () | () | - | | | | |

Кропивницька міська рада
Виконавчий комітет Кропивницької міської ради

№289 від 26.03.2024



| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік | Інформація згідно із стратегічним планом розвитку | | | |
|---|-----------|-----------------------|--------------------------------------|----------------------------|--------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | | | | 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 |
| Інші доходи | 1150 | - | - | - | - | | | | |
| Інші витрати | 1160 | - | - | - | - | | | | |
| Чистий фінансовий результат | 1200 | | | | - | | | | |
| Прибуток | 1201 | - | - | - | - | | | | |
| Збиток | 1202 | () | () | () | - | | | | |
| II. Розрахунки з бюджетом | | | | | | | | | |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі: | 2110 | - | - | - | - | | | | |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2111 | - | - | - | - | | | | |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | - | - | - | - | | | | |
| податок на доходи фізичних осіб | 2113 | () | () | () | - | () | () | () | () |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2114 | - | - | - | - | | | | |
| ... | 2115 | - | - | - | - | | | | |
| ... | 2116 | - | - | - | - | | | | |
| ... | 2117 | - | - | - | - | | | | |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2120 | - | - | - | - | | | | |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі: | 2130 | - | - | - | - | | | | |
| митні платежі | 2131 | - | - | - | - | | | | |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2132 | - | - | - | - | | | | |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 2133 | - | - | - | - | | | | |
| Усього виплат на користь держави | 2200 | - | - | - | - | | | | |
| III. Рух грошових коштів | | | | | | | | | |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Цільове фінансування | 3040 | - | - | - | - | | | | |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | | | | | x | x | x | x |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| IV. Капітальні інвестиції | | | | | | | | | |
| Капітальні інвестиції | 4000 | - | - | - | - | | | | |
| V. Коефіцієнтний аналіз | | | | | | | | | |



| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік | Інформація згідно із стратегічним планом розвитку | | | |
|--|-----------|-----------------------|--------------------------------------|----------------------------|--------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | | | | 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 |
| Коефіцієнт фінансової стійкості | 5110 | | | | | x | x | x | x |
| Коефіцієнт зносу основних засобів | 5220 | | | | | x | x | x | x |
| VI. Звіт про фінансовий стан | | | | | | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | | | | | x | x | x | x |
| основні засоби | 6001 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| первісна вартість | 6002 | | | | | x | x | x | x |
| знос | 6003 | | | | | x | x | x | x |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | | | | | x | x | x | x |
| гроші та їх еквіваленти | 6011 | | | | | x | x | x | x |
| Усього активи | 6020 | | | | | x | x | x | x |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6030 | | | | | x | x | x | x |
| Поточні зобов'язання і забезпечення | 6040 | | | | | x | x | x | x |
| Усього зобов'язання і забезпечення | 6050 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| У тому числі державні гранти і субсидії | 6060 | | | | | | | | |
| У тому числі фінансові запозичення | 6070 | | | | | x | x | x | x |
| Власний капітал | 6080 | | | | | x | x | x | x |
| VII. Кредитна політика | | | | | | | | | |
| Отримано залучених коштів, усього, у тому числі: | 7000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| довгострокові зобов'язання | 7001 | | | | | - | | | |
| короткострокові зобов'язання | 7002 | | | | | - | | | |
| інші фінансові зобов'язання | 7003 | | | | | - | | | |
| Повернуто залучених коштів, усього, у тому числі: | 7010 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| довгострокові зобов'язання | 7011 | | | | | - | | | |
| короткострокові зобов'язання | 7012 | | | | | - | | | |
| інші фінансові зобов'язання | 7013 | | | | | - | | | |
| VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці | | | | | | | | | |
| Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі: | 8000 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| адміністративно-управлінський персонал | 8001 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| працівники | 8002 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Витрати на оплату праці | 8010 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі: | 8020 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Керівники (генеральний директор та його заступники) | 8021 | - | - | - | - | x | x | x | x |



| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік | Інформація згідно із стратегічним планом розвитку | | | |
|--|-----------|-----------------------|--------------------------------------|----------------------------|--------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | | | | 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 |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують адміністративні (та комерційні) та управлінські функції (очолюють не медичні структурні підрозділи закладу, та не приймають участі у наданні медичних послуг) | 8022 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують загальнопромислові функції та забезпечують надання медичних послуг (медичні функціональні керівники, які забезпечують надання медичних послуг закладом) | 8023 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Лікарі | 8024 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Середній медичний персонал | 8025 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Молодший медичний персонал | 8026 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Інший адміністративно-господарський персонал, який виконує адміністративні (та комерційні) та загальногосподарські функції (працівники бухгалтерії, кадрів, статистики, господарської служби інші) | 8027 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Інші працівники, які зайняті у наданні медичних послуг у (наприклад логопед, реабілітолог, біолог, психолог інші) | 8028 | - | - | - | - | x | x | x | x |

Керівник _____
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)



I. Формування фінансових результатів

| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий 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 |
| Доходи і витрати (деталізація) | | | | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в тому числі: | 1000 | | | | - | | | | | |
| - дохід від надання платних медичних послуг за договорами укладеними з Національною службою України (НСЗУ); | 1000/1 | | | | | | | | | |
| - дохід від надання платних медичних послуг поза межами договору укладеного з НСЗУ; | 1000/2 | | | | - | | | | | |
| - інші доходи від основної діяльності. | 1000/3 | | | | - | | | | | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Витрати на сировину та основні матеріали в тому числі: | 1011 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| Витрати на паливо | 1012 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| Витрати на електроенергію | 1013 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| Витрати на оплату праці | 1014 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| Відрахування на соціальні заходи | 1015 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 1016 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1017 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| Інші витрати (розшифрувати) в тому числі: | 1018 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| - послуги з водопостачання та водовідведення; | 1018/1 | | | | | | | | | |
| - послуги з теплопостачання; | 1018/2 | | | | | | | | | |
| - інші послуги (дератизація, дезінфекція, вивезення ТПВ, тощо) | 1018/3 | | | | | | | | | |
| Валовий прибуток (збиток) | 1020 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 1030 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 1031 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| витрати на оренду службових автомобілів | 1032 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| витрати на консалтингові послуги | 1033 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| витрати на страхові послуги | 1034 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| витрати на аудиторські послуги | 1035 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| витрати на службові відрядження | 1036 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| витрати на зв'язок | 1037 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| витрати на оплату праці | 1038 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| відрахування на соціальні заходи | 1039 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 1040 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення | 1041 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| витрати на страхування майна загальногосподарського призначення | 1042 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| витрати на страхування загальногосподарського персоналу | 1043 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| організаційно-технічні послуги | 1044 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| консультативні та інформаційні послуги | 1045 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| юридичні послуги | 1046 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| послуги з оцінки майна | 1047 | () | () | () | - | () | () | () | () | |



| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий 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 |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 1048 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 1049 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| 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 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| курсові різниці | 1071 | | | | - | | | | | |
| нетипові операційні доходи (розшифрувати) | 1072 | | | | - | | | | | |
| інші операційні доходи (розшифрувати) в тому числі: | 1073 | | | | - | | | | | |
| цільове фінансування з бюджетів усіх рівнів; | 1073/1 | | | | | | | | | |
| доходи від операційної оренди; | 1073/2 | | | | | | | | | |
| доходи від реалізації ОЗ та ТМЦ. | 1073/3 | | | | | | | | | |
| інші доходи (розшифрувати) | 1073/4 | | | | | | | | | |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Інші фінансові доходи (розшифрувати) | 1130 | | | | - | () | () | () | () | |
| Фінансові витрати (розшифрувати) | 1140 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| Інші доходи, усього, у тому числі: | 1150 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| курсові різниці | 1151 | | | | - | | | | | |
| інші доходи (розшифрувати) | 1152 | | | | - | | | | | |
| Інші витрати, усього, у тому числі: | 1160 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| курсові різниці | 1161 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| інші витрати (розшифрувати) | 1162 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| Чистий фінансовий результат, у тому числі: | 1200 | | | | - | - | - | - | - | |
| прибуток | 1201 | | | | - | | | | | |
| збиток | 1202 | () | () | () | - | () | () | () | () | |
| Усього доходів | 1210 | | | | | | | | | |
| Усього витрат | 1220 | | | | | | | | | |



| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий 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 |
| Елементи операційних витрат | | | | | | | | | | |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 | | | | - | | | | | |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 | | | | - | | | | | |
| витрати на паливо та енергію | 1402 | | | | - | | | | | |
| Витрати на оплату праці | 1410 | | | | - | | | | | |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 | | | | - | | | | | |
| Амортизація | 1430 | | | | - | | | | | |
| Інші операційні витрати | 1440 | | | | - | | | | | |
| Усього | 1450 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Керівник _____

(посада)

Головний бухгалтер
(посада)

(підпис)

(підпис)

(ініціали, прізвище)

(ініціали, прізвище)



II. Розрахунки з бюджетом

| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий 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 |
| Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів | | | | | | | | | |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі: | 2110 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2111 | | | | - | | | | |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | | | | - | | | | |
| податок на доходи фізичних осіб | 2113 | () | () | () | - | () | () | () | () |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2114 | | | | - | | | | |
| ... | 2115 | | | | - | | | | |
| ... | 2116 | | | | - | | | | |
| ... | 2117 | | | | - | | | | |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| митні платежі | 2131 | | | | - | | | | |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2132 | | | | - | | | | |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 2133 | | | | - | | | | |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |

Керівник _____
(посада)

Головний бухгалтер
(посада)

_____ (підпис)

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)

_____ (ініціали, прізвище)



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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3010 | | | | | | | | |
| Повернення податків і зборів, у тому числі: | 3020 | | | | | | | | |
| податку на додану вартість | 3030 | | | | | | | | |
| Цільове фінансування (розшифрувати) | 3040 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги) | 3110 | () | () | () | - | () | () | () | () |
| Розрахунки з оплати праці | 3120 | () | () | () | - | () | () | () | () |
| Відрахування на соціальні заходи | 3130 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі: | 3140 | () | () | () | - | () | () | () | () |
| 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 | () | () | () | - | () | () | () | () |
| рентна плата | 3154 | () | () | () | - | () | () | () | () |
| податок на доходи фізичних осіб | 3155 | () | () | () | - | () | () | () | () |
| інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати) | 3156 | | | | | | | | |
| Інші платежі (розшифрувати) | 3157 | () | () | () | - | () | () | () | () |
| Повернення коштів до бюджету | 3160 | () | () | () | - | () | () | () | () |
| Інші витрачання (розшифрувати) | 3170 | () | () | () | - | () | () | () | () |



| 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 |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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) | 3270/1 | | | | | | | | |
| капітальне будівництво (розшифрувати) | 3270/2 | | | | | | | | |
| придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати) | 3270/3 | () | () | () | - | () | () | () | () |
| Виплати за деривативами | 3280 | () | () | () | - | () | () | () | () |
| Інші платежі (розшифрувати) | 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 (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 | | | | | | | | |



| 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 |
| Витрачення на сплату відсотків | 3360 | | | | | | | | |
| Витрачення 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 | | | | | | | | |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 | | | | | | | | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | | | | - | | | | |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | - | - | - | - | - | - | - | - |

Керівник _____
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер _____
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)



IV. Капітальні інвестиції

| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| капітальне будівництво | 4010 | | | | - | | | | |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 4020 | | | | - | | | | |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 4030 | | | | - | | | | |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 4040 | | | | - | | | | |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 | | | | | | | | |
| капітальний ремонт | 4060 | | | | - | | | | |

Керівник _____
(посада)

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер _____
(посада)

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)



V. Коefіцієнтний аналіз

| Найменування показника | Код рядка | Оптимальне значення | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік | Примітки |
|---|-----------|---------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Коefіцієнти фінансової стійкості та ліквідності | | | | | | | |
| Коefіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІТДА, рядок 1310 | 5100 | | | | | | |
| Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040)) | 5110 | > 1 | | | | | Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел |
| Коefіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040) | 5120 | > 1 | | | | | Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5 |
| Аналіз капітальних інвестицій | | | | | | | |
| Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430) | 5200 | | | | | | |
| Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) | 5210 | | | | | | |
| Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002) | 5220 | Зменшення | | | | | Характеризує інвестиційну політику підприємства |

Керівник _____
(посада)

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер _____
(посада)

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)



Інформація
до фінансового плану на _____ рік

(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

| Найменування показника | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік | Плановий рік до прогнозу на поточний рік, % | Плановий рік до факту минулого року, % |
|--|--------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Середня кількість працівників (платних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі: | - | - | - | - | - | #DIV/0! |
| Керівники (генеральний директор та його заступники) | | | | | | #DIV/0! |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують адміністративні (та комерційні) та управлінські функції (очікують не медичні структурні підрозділи закладу, та не приймають участі у наданні медичних послуг) | | | | | | #DIV/0! |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують загально виробничі функції та забезпечують надання медичних послуг (медичні функціональні керівники, які забезпечують надання медичних послуг закладом) | | | | | | #DIV/0! |
| Лікари | | | | | | #DIV/0! |
| Середній медичний персонал | | | | | | #DIV/0! |
| Молодий медичний персонал | | | | | | #DIV/0! |
| Інший адміністративно-господарський персонал, який виконує адміністративні (та комерційні) та загальногосподарські функції (працівники бухгалтерії, кадрів, статистики, господарської служби інші) | | | | | | #DIV/0! |
| Інші працівники, які займають у наданні медичних послуг у (наприклад зоотерапевт, реабілітолог, біолог, психолог інші) | | | | | | #DIV/0! |
| Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі: | - | - | - | - | - | #DIV/0! |
| Керівники (генеральний директор та його заступники) | | | | | | #DIV/0! |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують адміністративні (та комерційні) та управлінські функції (очікують не медичні структурні підрозділи закладу, та не приймають участі у наданні медичних послуг) | | | | | | #DIV/0! |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують загально виробничі функції та забезпечують надання медичних послуг (медичні функціональні керівники, які забезпечують надання медичних послуг закладом) | | | | | | #DIV/0! |
| Лікари | | | | | | #DIV/0! |
| Середній медичний персонал | | | | | | #DIV/0! |
| Молодий медичний персонал | | | | | | #DIV/0! |
| Інший адміністративно-господарський персонал, який виконує адміністративні (та комерційні) та загальногосподарські функції (працівники бухгалтерії, кадрів, статистики, господарської служби інші) | | | | | | #DIV/0! |
| Інші працівники, які займають у наданні медичних послуг у (наприклад зоотерапевт, реабілітолог, біолог, психолог інші) | | | | | | #DIV/0! |
| Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі: | - | - | - | - | - | #DIV/0! |
| Керівники (генеральний директор та його заступники) | | | | | | #DIV/0! |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують адміністративні (та комерційні) та управлінські функції (очікують не медичні структурні підрозділи закладу, та не приймають участі у наданні медичних послуг) | | | | | | #DIV/0! |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують загально виробничі функції та забезпечують надання медичних послуг (медичні функціональні керівники, які забезпечують надання медичних послуг закладом) | | | | | | #DIV/0! |
| Лікари | | | | | | #DIV/0! |
| Середній медичний персонал | | | | | | #DIV/0! |
| Молодий медичний персонал | | | | | | #DIV/0! |
| Інший адміністративно-господарський персонал, який виконує адміністративні (та комерційні) та загальногосподарські функції (працівники бухгалтерії, кадрів, статистики, господарської служби інші) | | | | | | #DIV/0! |
| Інші працівники, які займають у наданні медичних послуг у (наприклад зоотерапевт, реабілітолог, біолог, психолог інші) | | | | | | #DIV/0! |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі: | | | | | | #DIV/0! |
| Керівники (генеральний директор та його заступники) | | | | | | #DIV/0! |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують адміністративні (та комерційні) та управлінські функції (очікують не медичні структурні підрозділи закладу, та не приймають участі у наданні медичних послуг) | | | | | | #DIV/0! |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують загально виробничі функції та забезпечують надання медичних послуг (медичні функціональні керівники, які забезпечують надання медичних послуг закладом) | | | | | | #DIV/0! |
| Лікари | | | | | | #DIV/0! |
| Середній медичний персонал | | | | | | #DIV/0! |
| Молодий медичний персонал | | | | | | #DIV/0! |
| Інший адміністративно-господарський персонал, який виконує адміністративні (та комерційні) та загальногосподарські функції (працівники бухгалтерії, кадрів, статистики, господарської служби інші) | | | | | | #DIV/0! |
| Інші працівники, які займають у наданні медичних послуг у (наприклад зоотерапевт, реабілітолог, біолог, психолог інші) | | | | | | #DIV/0! |

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надаються відповідні обґрунтування.

4. Дані фінансові зобов'язання підприємства

| Найменування банку | Вид кредитного продукту та цільове призначення | Сума, валюта за договорами | Процентна ставка | Дата видачі/погашення (графік) | Заборогованість на останню дату | Забезпечення |
|--------------------|--|----------------------------|------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | | | | |
| Усього | x | x | x | | - | |

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

| Зобов'язання | Заборогованість за кредитами на початок _____ року | План із залучення коштів | План з повернення коштів | Заборогованість за кредитами на кінець _____ року |
|--------------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Довгострокові зобов'язання, усього | | | | |
| у тому числі: | | | | |
| Короткострокові зобов'язання, усього | | | | - |
| у тому числі: | | | | |
| Інші фінансові зобов'язання, усього | | | | - |
| у тому числі: | | | | |
| Усього | | - | - | - |



1. 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 |
| | | - | | | | | - | | | | | - | | | | | - | | | | | - | | | | |
| | | - | | | | | - | | | | | - | | | | | - | | | | | - | | | | |
| | | - | | | | | - | | | | | - | | | | | - | | | | | - | | | | |
| | | - | | | | | - | | | | | - | | | | | - | | | | | - | | | | |
| Усього | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Відсоток | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

2. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. грн (без ПДВ)

| № з/п | Найменування об'єкта | Рік початку і закінчення будівництва | Загальна кошторисна вартість | Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року | Незавершене будівництво на початок планового року | Плановий рік | | | | | Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ) | Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив |
|---------------|----------------------|--------------------------------------|------------------------------|--|---|-------------------------------|--|--------------|----------------|----------------------------------|--|--|
| | | | | | | освоєння капітальних вкладень | фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього | у тому числі | | | | |
| | | | | | | | | власні кошти | кредитні кошти | інші джерела (зазначити джерело) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | | | | | | | - | | | | | |
| | | | | | | | - | | | | | |
| | | | | | | | - | | | | | |
| | | | | | | | - | | | | | |
| | | | | | | | - | | | | | |
| | | | | | | | - | | | | | |
| Усього | | | - | - | - | - | - | - | - | - | | |

Керівник _____
(посада)

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер _____
(посада)

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)



| | | |
|--|-----------------------------|------|
| Рік | | Коди |
| Підприємство | за ЄДРПОУ | |
| Організаційно-правова форма | за КОПФГ | |
| Територія | за КОАТУУ | |
| Суб'єкт управління | за СПОДУ | |
| Галузь | за ЗКГНГ | |
| Вид економічної діяльності | за КВЕД | |
| Одиниця виміру, тис. грн | Стандарти звітності П(с)БОУ | |
| Форма власності | Стандарти звітності МСФЗ | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | | |
| Місцезнаходження | | |
| Телефон | | |
| Прізвище та ініціали керівника | | |

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА _____

Основні фінансові показники

| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|--|-----------|---|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I. Формування фінансових результатів | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в тому числі: | 1000 | | | | | | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | | | | | | |
| Валовий прибуток/збиток | 1020 | | | | | | |
| Адміністративні витрати | 1030 | | | | | | |
| Витрати на збут | 1060 | | | | | | |
| Інші операційні доходи | 1070 | | | | | | |
| Інші операційні витрати | 1080 | | | | | | |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | 1100 | | | | | | |
| Інші фінансові доходи | 1130 | | | | | | |
| Фінансові витрати | 1140 | | | | | | |
| Інші доходи | 1150 | | | | | | |

Кропивницька міська рада

Виконавчий комітет Кропивницької міської ради

№289 від 26.03.2024



| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|---|-----------|---|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Інші витрати | 1160 | | | | | | |
| Чистий фінансовий результат | 1200 | | | | | | |
| Прибуток | 1201 | | | | | | |
| Збиток | 1202 | | | | | | |
| II. Розрахунки з бюджетом | | | | | | | |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі: | 2110 | | | | | | |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2111 | | | | | | |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | | | | | | |
| податок на доходи фізичних осіб | 2113 | | | | | | |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2114 | | | | | | |
| ... | 2115 | | | | | | |
| ... | 2116 | | | | | | |
| ... | 2117 | | | | | | |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2120 | | | | | | |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі: | 2130 | | | | | | |
| митні платежі | 2131 | | | | | | |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2132 | | | | | | |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 2133 | | | | | | |
| Усього виплат на користь держави | 2200 | | | | | | |
| III. Рух грошових коштів | | | | | | | |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 | | | | | | |
| Цільове фінансування | 3040 | | | | | | |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | | | | | | |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | | | | | | |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | | | | | | |

Кропивницька міська рада

Виконавчий комітет Кропивницької міської ради

№289 від 26.03.2024



| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|---|-----------|---|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | | | | | | |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | | | | | | |
| IV. Капітальні інвестиції | | | | | | | |
| Капітальні інвестиції | 4000 | - | - | | | | |
| V. Коефіцієнтний аналіз | | | | | | | |
| Коефіцієнт фінансової стійкості | 5110 | | | | | | |
| Коефіцієнт зносу основних засобів | 5220 | | | | | | |
| VI. Звіт про фінансовий стан | | | | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | | | | | | |
| основні засоби | 6001 | | | | | | |
| первісна вартість | 6002 | | | | | | |
| знос | 6003 | | | | | | |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | | | | | | |
| гроші та їх еквіваленти | 6011 | | | | | | |
| Усього активи | 6020 | | | | | | |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6030 | | | | | | |
| Поточні зобов'язання і забезпечення | 6040 | | | | | | |
| Усього зобов'язання і забезпечення | 6050 | | | | | | |
| У тому числі державні гранти і субсидії | 6060 | | | | | | |
| У тому числі фінансові запозичення | 6070 | | | | | | |
| Власний капітал | 6080 | | | | | | |
| VII. Кредитна політика | | | | | | | |
| Отримано залучених коштів, усього, у тому числі: | 7000 | | | | | | |
| довгострокові зобов'язання | 7001 | | | | | | |
| короткострокові зобов'язання | 7002 | | | | | | |
| інші фінансові зобов'язання | 7003 | | | | | | |
| Повернено залучених коштів, усього, у тому числі: | 7010 | | | | | | |
| довгострокові зобов'язання | 7011 | | | | | | |
| короткострокові зобов'язання | 7012 | | | | | | |
| інші фінансові зобов'язання | 7013 | | | | | | |
| VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці | | | | | | | |



| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|--|-----------|---|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі: | 8000 | | | | | | |
| адміністративно-управлінський персонал | 8001 | | | | | | |
| працівники | 8002 | | | | | | |
| Витрати на оплату праці | 8010 | | | | | | |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі: | 8020 | | | | | | |
| Керівники (генеральний директор та його заступники) | 8021 | | | | | | |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують адміністративні (та комерційні) та управлінські функції (очолюють не медичні структурні підрозділи закладу, та не приймають участі у наданні медичних послуг) | 8022 | | | | | | |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують загальнопромислові функції та забезпечують надання медичних послуг (медичні функціональні керівники, які забезпечують надання медичних послуг закладом) | 8023 | | | | | | |
| Лікарі | 8024 | | | | | | |
| Середній медичний персонал | 8025 | | | | | | |
| Молодший медичний персонал | 8026 | | | | | | |
| Інший адміністративно-господарський персонал, який виконує адміністративні (та комерційні) та загальногосподарські функції (працівники бухгалтерії, кадрів, статистики, господарської служби інші) | 8027 | | | | | | |
| Інші працівники, які зайняті у наданні медичних послуг у (наприклад логопед, реабілітолог, біолог, психолог інші) | 8028 | | | | | | |

Керівник _____
(посада)

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер
(посада)

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)
Кропивницька міська рада

Виконавчий комітет Кропивницької міської ради

№289 від 26.03.2024



I. Формування фінансових результатів

| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком | | Звітний період (квартал, рік) | | | | Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат |
|---|-------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|--|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Доходи і витрати (деталізація) | | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в тому числі: | 1000 | | | | | | | |
| - дохід від надання платних медичних послуг за договорами укладеними з Національною службою України (НСЗУ); | 1000/1 | | | | | | | |
| - дохід від надання платних медичних послуг поза межами договору укладеного з НСЗУ; | 1000/2 | | | | | | | |
| - інші доходи від основної діяльності. | 1000/3 | | | | | | | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | | | | | | | |
| Витрати на сировину та основні матеріали в тому числі: | 1011 | | | | | | | |
| Витрати на паливо | 1012 | | | | | | | |
| Витрати на електроенергію | 1013 | | | | | | | |
| Витрати на оплату праці | 1014 | | | | | | | |
| Відрахування на соціальні заходи | 1015 | | | | | | | |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 1016 | | | | | | | |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1017 | | | | | | | |
| Інші витрати (розшифрувати) в тому числі: | 1018 | | | | | | | |
| - послуги з водопостачання та водовідведення; | 1018/1 | | | | | | | |
| - послуги з тепlopостачання; | 1018/2 | | | | | | | |
| - інші послуги (дератизація, дезінфекція, вивезення ТПВ, тощо) | 1018/3 | | | | | | | |
| Валовий прибуток (збиток) | 1020 | | | | | | | |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 1030 | | | | | | | |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 1031 | | | | | | | |
| витрати на оренду службових автомобілів | 1032 | | | | | | | |
| витрати на консалтингові послуги | 1033 | | | | | | | |
| витрати на страхові послуги | 1034 | | | | | | | |
| витрати на аудиторські послуги | 1035 | | | | | | | |
| витрати на службові відрядження | 1036 | | | | | | | |
| витрати на зв'язок | 1037 | | | | | | | |
| витрати на оплату праці | 1038 | | | | | | | |
| відрахування на соціальні заходи | 1039 | | | | | | | |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 1040 | | | | | | | |
| витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення | 1041 | | | | | | | |
| витрати на страхування майна загальногосподарського призначення | 1042 | | | | | | | |
| витрати на страхування загальногосподарського персоналу | 1043 | | | | | | | |
| організаційно-технічні послуги | 1044 | | | | | | | |
| консультаційні та інформаційні послуги | 1045 | | | | | | | |
| юридичні послуги | 1046 | | | | | | | |
| послуги з оцінки майна | 1047 | | | | | | | |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 1048 | | | | | | | |



| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком | | Звітний період (квартал, рік) | | | | Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат |
|--|-------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|--|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 1049 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | |
| курсові різниці | 1071 | | | | | | | |
| нетипові операційні доходи (розшифрувати) | 1072 | | | | | | | |
| інші операційні доходи (розшифрувати) в тому числі: | 1073 | | | | | | | |
| <i>цільове фінансування з бюджетів усіх рівнів;</i> | 1073/1 | | | | | | | |
| <i>доходи від операційної оренди;</i> | 1073/2 | | | | | | | |
| <i>доходи від реалізації ОЗ та ТМЦ.</i> | 1073/3 | | | | | | | |
| <i>інші доходи (розшифрувати)</i> | 1073/4 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | |
| Інші фінансові доходи (розшифрувати) | 1130 | | | | | | | |
| Фінансові витрати (розшифрувати) | 1140 | | | | | | | |
| Інші доходи, усього, у тому числі: | 1150 | | | | | | | |
| курсові різниці | 1151 | | | | | | | |
| інші доходи (розшифрувати) | 1152 | | | | | | | |
| Інші витрати, усього, у тому числі: | 1160 | | | | | | | |
| курсові різниці | 1161 | | | | | | | |
| інші витрати (розшифрувати) | 1162 | | | | | | | |
| Чистий фінансовий результат, у тому числі: | 1200 | | | | | | | |
| прибуток | 1201 | | | | | | | |
| збиток | 1202 | | | | | | | |
| Усього доходів | 1210 | | | | | | | |
| Усього витрат | 1220 | | | | | | | |
| Елементи операційних витрат | | | | | | | | |



| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком | | Звітний період (квартал, рік) | | | | Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат |
|--|-------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|--|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 | | | | | | | |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 | | | | | | | |
| витрати на паливо та енергію | 1402 | | | | | | | |
| Витрати на оплату праці | 1410 | | | | | | | |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 | | | | | | | |
| Амортизація | 1430 | | | | | | | |
| Інші операційні витрати | 1440 | | | | | | | |
| Усього | 1450 | | | | | | | |

Керівник _____
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)



II. Розрахунки з бюджетом

| Найменування показника | Код рядка | Факт нарастаючим підсумком | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|--|-------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів | | | | | | | |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі: | 2110 | | | | | | |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2111 | | | | | | |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | | | | | | |
| податок на доходи фізичних осіб | 2113 | | | | | | |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2114 | | | | | | |
| ... | 2115 | | | | | | |
| ... | 2116 | | | | | | |
| ... | 2117 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| митні платежі | 2131 | | | | | | |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2132 | | | | | | |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 2133 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |

Керівник _____
(посада)

Головний бухгалтер
(посада)

(підпис)

(підпис)

(ініціали, прізвище)

(ініціали, прізвище)



III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|---|-------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | | | | | |
| Надходження грошових коштів від операційної діяльності | 3000 | | | | | | |
| Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3010 | | | | | | |
| Повернення податків і зборів, у тому числі: | 3020 | | | | | | |
| податку на додану вартість | 3030 | | | | | | |
| Цільове фінансування (розшифрувати) | 3040 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги) | 3110 | | | | | | |
| Розрахунки з оплати праці | 3120 | | | | | | |
| Відрахування на соціальні заходи | 3130 | | | | | | |
| Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі: | 3140 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| рентна плата | 3154 | | | | | | |
| податок на доходи фізичних осіб | 3155 | | | | | | |
| інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати) | 3156 | | | | | | |
| Інші платежі (розшифрувати) | 3157 | | | | | | |
| Повернення коштів до бюджету | 3160 | | | | | | |



| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|--|-------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Інші витрачання (розшифрувати) | 3170 | | | | | | |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | | | | | | |
| 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) | 3270/1 | | | | | | |
| капітальне будівництво (розшифрувати) | 3270/2 | | | | | | |
| придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати) | 3270/3 | | | | | | |
| Виплати за деривативами | 3280 | | | | | | |
| Інші платежі (розшифрувати) | 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 (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 | | | | | | |



| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|---|-------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| позики | 3342 | | | | | | |
| облігації | 3343 | | | | | | |
| Сплата дивідендів | 3350 | | | | | | |
| Витрачення на сплату відсотків | 3360 | | | | | | |
| Витрачення на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3370 | | | | | | |
| Інші платежі (розшифрувати) | 3380 | | | | | | |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | | | | | | |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | | | | | | |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 | | | | | | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | | | | | | |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | | | | | | |

Керівник _____
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер _____
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)



IV. Капітальні інвестиції

| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|--|-----------|----------------------------|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Капітальні інвестиції, усього, у тому числі: | 4000 | | | | | | |
| капітальне будівництво | 4010 | | | | | | |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 4020 | | | | | | |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 4030 | | | | | | |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 4040 | | | | | | |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 | | | | | | |
| капітальний ремонт | 4060 | | | | | | |

Керівник _____
(посада)

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер _____
(посада)

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)



V. Коефіцієнтний аналіз

| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|---|-----------|----------------------------|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності | | | | | | | |
| Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІТДА, рядок 1310 | 5100 | | | | | | |
| Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040)) | 5110 | | | | | | |
| Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040) | 5120 | | | | | | |
| Аналіз капітальних інвестицій | | | | | | | |
| Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430) | 5200 | | | | | | |
| Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) | 5210 | | | | | | |
| Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002) | 5220 | | | | | | |

Керівник _____
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер _____
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)



**Інформація
до звіту про виконання фінансового плану підприємства на _____**

(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

| Найменування показника | Факт минулого року | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|--|--------------------|--------------|-------------------------------|------|----------------|--------------|
| | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі: | | | | | | |
| Керівники (генеральний директор та його заступники) | | | | | | |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують адміністративні (та комерційні) та управлінські функції (очолюють не медичні структурні підрозділи закладу, та не приймають участі у наданні медичних послуг) | | | | | | |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують загальнозаводські функції та забезпечують надання медичних послуг (медичні функціональні керівники, які забезпечують надання медичних послуг закладом) | | | | | | |
| Лікари | | | | | | |
| Середній медичний персонал | | | | | | |
| Молодий медичний персонал | | | | | | |
| Інший адміністративно-господарський персонал, який виконує адміністративні (та комерційні) та загальногосподарські функції (працівники бухгалтерії, кадрів, статистики, господарської служби інші) | | | | | | |
| Інші працівники, які зайняті у наданні медичних послуг (наприклад логопед, реабілітолог, біолог, психолог інші) | | | | | | |
| Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі: | | | | | | |
| Керівники (генеральний директор та його заступники) | | | | | | |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують адміністративні (та комерційні) та управлінські функції (очолюють не медичні структурні підрозділи закладу, та не приймають участі у наданні медичних послуг) | | | | | | |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують загальнозаводські функції та забезпечують надання медичних послуг (медичні функціональні керівники, які забезпечують надання медичних послуг закладом) | | | | | | |
| Лікари | | | | | | |
| Середній медичний персонал | | | | | | |
| Молодий медичний персонал | | | | | | |
| Інший адміністративно-господарський персонал, який виконує адміністративні (та комерційні) та загальногосподарські функції (працівники бухгалтерії, кадрів, статистики, господарської служби інші) | | | | | | |
| Інші працівники, які зайняті у наданні медичних послуг (наприклад логопед, реабілітолог, біолог, психолог інші) | | | | | | |
| Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі: | | | | | | |
| Керівники (генеральний директор та його заступники) | | | | | | |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують адміністративні (та комерційні) та управлінські функції (очолюють не медичні структурні підрозділи закладу, та не приймають участі у наданні медичних послуг) | | | | | | |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують загальнозаводські функції та забезпечують надання медичних послуг (медичні функціональні керівники, які забезпечують надання медичних послуг закладом) | | | | | | |
| Лікари | | | | | | |
| Середній медичний персонал | | | | | | |
| Молодий медичний персонал | | | | | | |
| Інший адміністративно-господарський персонал, який виконує адміністративні (та комерційні) та загальногосподарські функції (працівники бухгалтерії, кадрів, статистики, господарської служби інші) | | | | | | |
| Інші працівники, які зайняті у наданні медичних послуг (наприклад логопед, реабілітолог, біолог, психолог інші) | | | | | | |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі: | | | | | | |
| Керівники (генеральний директор та його заступники) | | | | | | |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують адміністративні (та комерційні) та управлінські функції (очолюють не медичні структурні підрозділи закладу, та не приймають участі у наданні медичних послуг) | | | | | | |
| Керівники структурних підрозділів, які виконують загальнозаводські функції та забезпечують надання медичних послуг (медичні функціональні керівники, які забезпечують надання медичних послуг закладом) | | | | | | |
| Лікари | | | | | | |
| Середній медичний персонал | | | | | | |
| Молодий медичний персонал | | | | | | |
| Інший адміністративно-господарський персонал, який виконує адміністративні (та комерційні) та загальногосподарські функції (працівники бухгалтерії, кадрів, статистики, господарської служби інші) | | | | | | |
| Інші працівники, які зайняті у наданні медичних послуг (наприклад логопед, реабілітолог, біолог, психолог інші) | | | | | | |

4. Дані фінансові зобов'язання підприємства

| Найменування банку | Вид кредитного продукту та цільове призначення | Сума, валюта за договорами | Процентна ставка | Дата видачі/погашення (графік) | Заборгованість на останню дату | Забезпечення |
|--------------------|--|----------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | | | | |
| Усього | x | x | x | | | |

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

| Зобов'язання | Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду | Отримано залучених коштів за звітний період | Повернено залучених коштів за звітний період | Заборгованість за кредитами на кінець звітного періоду |
|--------------------------------------|---|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Довгострокові зобов'язання, усього | | | | |
| у тому числі: | | | | |
| Короткострокові зобов'язання, усього | | | | |
| у тому числі: | | | | |
| Інші фінансові зобов'язання, усього | | | | |
| у тому числі: | | | | |
| Усього | | | | |



