



ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

01.11.2023

№ 695

Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району м. Києва» на 2024 рік

Відповідно до Господарського кодексу України, статей 6, 13, 19 Закону України «Про місцеві державні адміністрації», розпоряджень виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 31.01.2011 № 121 «Про реалізацію районними в місті Києві державними адміністраціями окремих повноважень», від 19.01.2022 № 139 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва»:

1. Затвердити фінансовий план комунального некомерційного підприємства «Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району м. Києва» на 2024 рік, що додається

2. Фінансовому управлінню Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації забезпечити контроль за виконанням фінансового плану, вказаного у пункті 1 цього розпорядження.

3. Відділу з питань майна комунальної власності та приватизації державного житлового фонду апарату Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації в установленому порядку забезпечити внесення затвердженого фінансового плану, вказаного у пункті 1 цього розпорядження, в електронній формі в Інформаційно-комп'ютерній системі аналізу фінансово-господарської діяльності підприємств, організацій та установ територіальної громади міста Києва.

4. Відділу з питань внутрішньої політики, зв'язків з громадськістю та засобами масової інформації апарату Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації забезпечити висвітлення змісту цього розпорядження на офіційному вебсайті Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації.

5. Контроль за виконанням цього розпорядження залишаю за собою.

Тимчасовий виконувач обов'язків голови

Микола КАЛАШНИК



000514

Комунальне некомерційне підприємство

*"Консультативно-діагностичний
центр дитячий Дарницького району
м. Києва"*

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

на 2024 рік

м. Київ

ПОГОДЖЕНО

Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

19.10.2023
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО

Департамент фінансів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

19.10.2023
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

Додаток 1
до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва

ЗАТВЕРДЖЕНО

Дарницька районна в-місті Києві державна адміністрація
(найменування суб'єкта управління)

08.11.2023 № 695
(дата та номер розпорядчого документу про затвердження)

ПОГОДЖЕНО

Департамент комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

М. П. (посада, ім'я і прізвище, дата, підпис)
31.10.2023

	Код	Внесення змін до	
		основний ФП	змінений ФП
Підприємство	за ЄДРПОУ 26188248	основний ФП	✓
Організаційно-правова форма	за КОПФГ 430	змінений ФП	
Суб'єкт управління	за СПОДУ	змінений ФП	
Вид економічної діяльності	за КВЕД 86.21	змінений ФП	
Галузь			
Одиниця виміру, тис. грн			
Розмір державної частки у статутному капіталі			
Середньооблікова кількість штатних працівників			
Місцезнаходження	ТРОСТЯНЕЦЬКА ВУЛ. 8-Д		
Телефон		Стандарти звітності П(с)БОУ	✓
Прізвище та власне ім'я керівника	БАКАЛІНСЬКА СВІТЛАНА МИКОЛАЇВНА	Стандарти звітності МСФЗ	

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

на 2024 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	у тому числі за кварталами:				Інформація згідно із затвердженим стратегічним планом розвитку		
						I				на 2023 рік	на 2024 рік	на 2025 рік
						7	8	9	10	11	12	13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I. Формування фінансових результатів												
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	65 233	78 693	60 209	55 926	14 360	13 838	13 686	14 042	62 105	55 926	72 439
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	59 434	65 667	52 239	46 757	12 037	11 530	11 381	11 809	63 441	46 757	73 997
Валовий прибуток/збиток	1020	5 799	13 026	7 970	9 169	2 323	2 308	2 305	2 233	- 1 336	9 169	- 1 558
Адміністративні витрати	1030	13 046	15 061	11 935	8 131	2 042	2 029	2 026	2 034	15 061	8 131	17 566
Витрати на збут	1060											
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	6 577	1 321	2 776	1 545	436	284	298	527	17 909	1 545	20 889
одержані гранти та субсидії	1073											
дохід від операційної оренди активів	1074/1	50	234	120	260	44	45	46	125			
Інші операційні витрати	1080	568	1 136	788	4 385	1 167	1 014	1 027	1 177	3 362	4 385	3 923
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 1 238	- 1 850	- 1 977	- 1 802	- 450	- 451	- 450	- 451	- 1 850	- 1 802	- 2 158
EBITDA	1310	389		- 10								
Дохід від участі в капіталі	1110											
Втраги від участі в капіталі	1120											
Інші фінансові доходи	1130											
Фінансові витрати	1140											
Інші доходи, усього, в тому числі:	1150	1 238	1 850	1 977	1 802	450	451	450	451	1 850	1 802	2 158
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	48	200	60	45	12	11	11	11			
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2											
курсові різниці	1151											
Інші витрати	1160											
Фінансовий результат до оподаткування	1170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Податок на прибуток	1180											
Чистий фінансовий результат	1200											
Прибуток	1201											
Збиток	1202											
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів												
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	735	853	655	564	138	144	143	139			
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112											
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113											
Сплата податків та зборів до бюджету міста Києва, усього, у тому числі:	2120	8 781	10 252	7 882	6 783	1 663	1 733	1 715	1 672			
податок на доходи фізичних осіб	2121	8 766	10 237	7 858	6 763	1 658	1 728	1 710	1 667			
земельний податок	2122	15	15	20	20	5	5	5	5			
оредчна плата з юридичних осіб	2123			4								
податок на прибуток підприємств	2124											
вдрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125											
інші податки та збори (розшифрувати)	2126											

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	у тому числі за кварталами				інформація згідно із затвердженою стратегічним планом розвитку		
						I	II	III	IV	на __ рік	на __ рік	на __ рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Інші податки, збори та платежі,	2130	10 186	12 512	9 338	8 265	2 026	2 112	2 090	2 037			
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	10 186	12 512	9 338	8 265	2 026	2 112	2 090	2 037			
Усього виплат на користь держави	2200	19 702	23 617	17 875	15 612	3 827	3 989	3 948	3 848			
III. Капітальні інвестиції												
Капітальні інвестиції	4000	3 716	2 846	260								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001											
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1											
- за рахунок бюджету міста Кисва	4001/2											
IV. Коефіцієнтний аналіз												
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	0,00	0,00	0,00	0,00							
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	0,00		0,00	0,00							
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	0,00	0,00	0,00	0,00							
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	0,60	0,00	- 0,02	0,00							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5150	0,84		0,95	1,12							
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,64	0,60	0,67	0,72							
V. Звіт про фінансовий стан												
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	26 884	27 154	25 911	24 109	25 461	25 011	24 561	24 109			
основні засоби	6001	11 835	13 709	11 412	9 610	10 962	10 511	10 061	9 610			
первісна вартість	6002	32 566	34 046	34 110	34 110	34 110	34 110	34 110	34 110			
знос	6003	20 731	20 337	22 698	24 500	23 148	23 599	24 049	24 500			
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	16 028		5 945	6 569	6 228	6 345	6 473	6 569			
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	1		65	66	75	42	70	66			
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	3		3	3	3	3	3	3			
гроші та їх еквіваленти	6013	13 472		2 574	2 574	2 574	2 574	2 574	2 574			
Усього активи	6020	42 912		31 856	30 678	31 689	31 356	31 034	30 678			
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	1 102		1 202	1 250	950	1 100	1 200	1 250			
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	22 171		19 350	16 100	19 250	17 560	16 500	16 100			
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041											

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	у тому числі за кварталами				Інформація згідно із затвердженим стратегічним планом розвитку		
						I	II	III	IV	на 2023 рік	на 2024 рік	на 2025 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	13		13	13	23	8	25	13			
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	23 273		20 552	17 350	20 200	18 660	17 700	17 350			
У тому числі державні гранти і субсидії	6060											
У тому числі фінансові запозичення	6070											
Власний капітал	6080	19 639	18 200	19 500	19 500	19 500	19 500	19 500	19 500			
VI. Кредитна політика												
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000											
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010											
довгострокові зобов'язання	7011											
короткострокові зобов'язання	7012											
інші фінансові зобов'язання	7013											
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7020											
довгострокові зобов'язання	7021											
короткострокові зобов'язання	7022											
інші фінансові зобов'язання	7023											
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7030			0	0	0	0	0	0			
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	247	247	247	222	222	222	222	222			
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1			
адміністративно-управлінський персонал	8002	57	57	56	45	45	45	45	45			
працівники	8003	189	189	190	176	176	176	176	176			
Витрати на оплату праці	8010	48 469	56 872	43 658	37 570	9 210	9 600	9 500	9 260			
керівник	8011	775	470	581	479							
адміністративно-управлінський персонал	8012	9 431	10 931	8 437	5 366							
працівники	8013	38 263	45 471	34 640	31 725							
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	16 353	19 188	14 729	14 103	13 829	14 414	14 264	13 904			
керівник, усього, у тому числі:	8021	64 583	39 167	48 417	39 917	39 917	39 917	39 917	39 917			
посадовий оклад	8021/1	28 495	28 495	28 495	28 495							
преміювання	8021/2	28 495		19 922	11 398							
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3	7 593	10 672									
адміністративно-управлінський працівник	8022	13 788	15 981	12 555	9 937	9 563	10 222	10 222	9 741			
працівник	8023	16 871	20 049	15 193	15 021	14 773	15 341	15 152	14 820			

Директор _____
(посада)



Світлана Бакалінська
(підпис)

Світлана БАКАЛІНСЬКА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

1. Інформація до фінансового плану

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

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий рік			Плановий показник поточного року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період			Плановий рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
86.21 ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА	100,00	100,00	65233	597412 посл.	109,19	78693	580041 посл.	135,67	30365	327366 посл.	92,76	55926	610000 посл.	86,60
Усього	100,00	100,00	65 233			78 693			30 365			55 926		

2. Розшифрування до запланованого рівня доходу/витрат

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходу/витрат	
						I	II	III	IV		
Доходи і витрати (деталізація)	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	65 233	78 693	60 209	55 926	14 360	13 838	13 686	14 042	Зниження планових показників чистого доходу на 2024 рік пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ та за програмою «Здоров'я квітень» на виплату фінансової допомоги.	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	59 434	65 667	52 239	46 757	12 037	11 530	11 381	11 809	Зниження планових показників собівартості на 2024 рік у порівнянні з плановими 2023 року пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ та в зв'язку з тим, що на 2024 рік не передбачені надходження за програмою «Здоров'я квітень» на виплату фінансової допомоги.	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	6 762	1 832	2 316	1 598	380	390	390	438	Пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ	
Витрати на паливо	1012	17	63	52	55	14	14	13	14		
Витрати на тепло-, електроенергію	1013	1 373	3 424	2 456	3 568	1 400	540	450	1 178	Збільшення витрат відбулося за рахунок зростання цін на енергоресурси	
Витрати на оплату праці	1014	38 263	45 471	34 640	31 725	7 800	8 100	8 000	7 825	Зменшення витрат на зарплату пов'язано зі зменшення планових надходжень за договорами з НСЗУ та в зв'язку з тим, що на 2024 рік не передбачені надходження за програмою «Здоров'я квітень» на виплату фінансової допомоги	
Відрахування на соціальні заходи	1015	7 937	10 004	7 248	6 979	1 716	1 782	1 760	1 721		
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	690	401	222	160	27	67	39	27	Пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	1 625	1 770	1 966	1 800	450	450	450	450		

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	У тому числі за кварталами				Планиовані рік (усього)	Повищення та зменшення до звітного року
					I	II	III	IV		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Інші витрати (розшифрувати)	1018	2 767	2 702	3 339	872	250	187	279	156	
Валовий прибуток (збиток)	1020	5 799	13 026	7 970	9 169	2 323	2 308	2 305	2 233	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	13 046	15 061	11 935	8 131	2 042	2 029	2 026	2 034	Пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	39	27	22	23	6	6	5	6	
витрати на оренду службових автомобілів	1032									
витрати на консалтингові послуги	1033	0	2	0	1	1				
витрати на страхові послуги	1034	30	35	30	30	30				
витрати на аудиторські послуги	1035	25	29	37	41	10	10	10	11	
витрати на службові відрадження	1036									
витрати на зв'язок	1037	10 206	11 401	9 018	5 845	1 410	1 500	1 500	1 435	Пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ
витрати на оплату праці	1038	2 249	2 508	2 090	1 286	310	330	330	316	Пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ
вдараування на соціальні заходи	1039	2	80	1	2		1		1	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040									
витрати на операційну оренду основних засобів та роєліт, що мають загальногосподарське призначення	1041									
організаційно-технічні послуги	1044	5	13	17	11	6		5		
консультаційні та інформаційні послуги	1045									
юрідичні послуги	1046									
послуги з оцінки майна	1047			7						
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048									
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	0	20	47	24		12	12		Пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ
витрати на утримання основних фондів, інших неборотних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	147	75	30	21	3	9	5	4	Пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1									
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	343	871	636	847	266	161	159	261	Збільшення витрат відбулося за рахунок зростання ціл на енергоресурси
Витрати на збут, у тому числі:	1060									
транспортні витрати	1061									
витрати на зберігання та упакування	1062									
витрати на оплату праці	1063									
вдараування 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	6 577	1 321	2 776	1 545	436	284	298	527	Значне відхилення фактичних показників від планових відбувається в зв'язку з тим, що при плануванні не враховується централізоване постачання медикаментів, виробів медичного призначення, ін,
курсові різниці	1071									
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072									
операційні гранти та субсидії	1073									
інші операційні доходи (розшифрувати)	1074	6 577	1 321	2 776	1 545	436	284	298	527	
дохід від операційної оренди активів	1074/1	50	234	120	260	44	45	46	125	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованої різниці аналітичного	
						I	II	III	IV		
						7	8	9	10		
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	568	1 136	788	4 385	1 167	1 014	1 027	1 177	11	Значне зростання відбулося за рахунок того, що соди увійшли витрати на відшкодування пільгових медикментів в сумі 3 100,0 тис. грн, які в попередніх періодах входили до собівартості
курсові різниці	1081										
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082										
витрати на благодійну допомогу	1083										
1084											
випускання до резерву сумнівних боргів	1085										
випускання до недержавних пенсійних фондів	1086	568	1 136	788	4 385	1 167	1 014	1 027	1 177		
інші операційні витрати (розшифрувати)	1100	- 1 238	- 1 850	- 1 977	- 1 802	- 450	- 451	- 450	- 451		
Фінансовий результат від операційної діяльності	1110										
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1120										
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130										
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1140										
Фінансові витрати (розшифрувати)	1150	1 238	1 850	1 977	1 802	450	451	450	451		
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150/1	48	200	60	45	12	11	11	11		
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/2										
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1151										
курсові різниці	1152	1 190	1 650	1 917	1 757	438	440	439	440		
інші доходи (розшифрувати)	1160										
Інші витрати, усього, у тому числі:	1161										
курсові різниці	1162										
інші витрати (розшифрувати)	1170	0		0	0	0	0	0	0		
Фінансовий результат до оподаткування	1180										
Податок на прибуток	1181										
Дохід з податку на прибуток	1200		0	0	0	0	0	0	0		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1201										
прибуток	1202										
збиток	1210	73 048	81 864	64 962	59 273	15 246	14 573	14 434	15 020		
Усього доходів	1220	73 048	81 864	64 962	59 273	15 246	14 573	14 434	15 020		
Усього витрат	1300	- 1 238	- 1 850	- 1 977	- 1 802	- 450	- 451	- 450	- 451		
Розрахунок показника ЄВІТДА	1301	1 627	1 850	1 967	1 802	450	451	450	451		
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1302										
плюс амортизація, рядок 1430	1303										
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1304										
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1305										
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1310	389		- 10	0	0	0	0	0		
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1311										
ЄВІТДА	1400	6 884	6 040	5 263	5 947	2 033	1 066	985	1 863		
Елементи операційних витрат	1401	5 494	2 009	2 447	1 768	418	430	431	489		В річному звіті за 2022 рік енергія входить до інших операційних витрат, тому згідно запропонованих формул вишикає невідповідність (факт минулого року)
Матеріальні витрати, у тому числі:	1402	1 390	4 031	2 816	4 179	1 615	636	554	1 374		
витрати на сприяння та основні матеріали	1410	48 469	56 872	43 658	37 570	9 210	9 600	9 500	9 260		
витрати на паливо та енергію	1420	10 186	12 512	9 338	8 265	2 026	2 112	2 090	2 037		
Відрахування на соціальні заходи	1430	1 627	1 850	1 967	1 802	450	451	450	451		
Амортизація	1440	5 882	4 590	4 736	5 689	1 527	1 344	1 409	1 409		
Інші операційні витрати	1450	73 048	81 864	64 962	59 273	15 246	14 573	14 434	15 020		
Усього											

(підпис)



Директор

Світлана БАКАЛІНСЬКА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005								
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009								
Нараховано до сплати відрахування частини чистого прибутку до бюджету міста Києва підприємствами, організаціями, установами територіальної громади міста Києва	2010								
Перенесено з додаткового капіталу	2020								
Розвиток виробництва	2030								
Резервний фонд	2040								
Фонд матеріального заохочення	2050								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070								
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	735	853	655	564	138	144	143	139
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113								
акцизний податок	2114								
рентна плата за транспортування	2116								
рентна плата за користування надрами	2117								
податок на доходи фізичних осіб	2118								
інші податки та збори (розшифрувати)	2119	735	853	655	564	138	144	143	139
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	8 781	10 252	7 882	6 783	1 663	1 733	1 715	1 672
податок на доходи фізичних осіб	2121	8 766	10 237	7 858	6 763	1 658	1 728	1 710	1 667
земельний податок	2122	15	15	20	20	5	5	5	5
орендна плата	2123			4					
податок на прибуток підприємств	2124								
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125								
інші податки та збори (розшифрувати)	2126								
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	10 186	12 512	9 338	8 265	2 026	2 112	2 090	2 037
митні платежі	2132								
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	10 186	12 512	9 338	8 265	2 026	2 112	2 090	2 037
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134								
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140								
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141								
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142								
Усього виплат	2200	19 702	23 617	17 875	15 612	3 827	3 989	3 948	3 848

Директор _____
(посада)



(Handwritten signature)

(підпис)

Світлана БАКАЛІНСЬКА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Находження від реалізації необоротних активів	3220								
Находження від отриманих відсотків	3225	226							
Находження дивідендів	3230								
Находження від деривативів	3235								
Інші надходження (розшифрувати)	3240								
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	3 716	2 846	260					
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260								
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265								
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	3 716	1 246	260					
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	1 815	1 246	260					
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2	1 435							
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3								
Виплати за деривативами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290	1 600							
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	- 3 490	- 2 846	- 260					
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності	3300								
Находження грошових коштів від фінансової діяльності	3305								
Находження від власного капіталу	3310								
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3311								
кредити	3312								
позики	3313								
облігації	3320								
Інші надходження (розшифрувати)	3330								
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330								
Витрачання на викуп власних акцій	3335								
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340								
кредити	3341								
позики	3342								
облігації	3343								
Сплата дивідендів	3350								
Витрачання на сплату відсотків	3360								
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370								
Інші платежі (розшифрувати)	3380								
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395								
IV. Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	5 251		- 10 898	0	0	0	0	0
Залишок коштів на початок періоду	3405	8 221	1	13 472	2 574				
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	13 472	1	2 574	2 574				



(підпис)

Директор

(посада)

Світлана БАКАЛІНСЬКА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	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:	4000	3 716	2 846	260					
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001								
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2								
у тому числі:									
капітальне будівництво	4010								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4011								
- за рахунок Державного бюджету України	4011/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4011/2								
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	2 211	1 246	241					
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4021								
- за рахунок Державного бюджету України	4021/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4021/2								
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030			19					
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4031								
- за рахунок Державного бюджету України	4031/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4031/2								
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	50							
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4041								
- за рахунок Державного бюджету України	4041/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4041/2								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція)	4050	1 455							
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4051								
- за рахунок Державного бюджету України	4051/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4051/2								
капітальний ремонт	4060		1 600	0					
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061								
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2								

Директор _____
(посала)



Світлана БАКАЛІНСЬКА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року			План із залучення коштів	План з повернення коштів					Заборгованість за кредитами на кінець року		
	Усього	у тому числі:			сума основного боргу	відсотки, нараховані протягом року	відсотки сплачені	курсів різниці (сума основного боргу) (+/-)	курсів різниці (відсотки) (+/-)	Усього	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані								сума основного боргу	відсотки нараховані
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	0									0		
	0									0		
	0									0		
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	0									0		
	0									0		
	0									0		
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	0									0		
	0									0		
	0									0		
Усього	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Директор _____
(посада)



Світлана Бакалінська
(підпис)

Світлана БАКАЛІНСЬКА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Розшифровка рядка 1018 «Інші витрати (розшифрувати)»

Інші витрати (розшифрувати)	2 767	2 702	3 339	872	250	187	279	156	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	2 767	2 702	3 339	872	250	187	279	156	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
-оплата водопостачання	90	176	88	110	27	28	28	27	
- інші комунальні послуги (вивіз сміття)	38	33	38	42	10	10	10	12	
-оплата пільгових медикаментів	2 226	2 226	2 571						
-послуги інтернет зв'язку	17	20	33	36	9	9	9	9	
- телекомунікаційні послуги	10	13	16	17	4	4	4	5	
- поточний ремонт медобладн.	30	48	143	160	80		80		
- витрати на страхові послуги	6	6	4	4	4				
- послуги по сертифікації на відповідність ДСТУ ISO	10	0	5	10		10			
- послуги по розробці проектно-кошторисної документації	16								
- атестація робочих місць	11		3	6		6			
- утилізація медичних відходів	8	23	15	21	5	5	5	6	
- перевірка засобів вимірювальної техніки	74	63	30	51	17	17	17		
- заправка картриджів	5	15	11	10	2	3	2	3	
- обслуговування програмного забезпечення	0	14	24						
- послуги з обслуговування обладнання (медичне, офісне, відеоспостереження)	2	25	10	56	10	10	26	10	
- консультативні послуги, курси	6	6	3	3		3			
- охоронні послуги (тривожна сигналізація)	3	7	4	5	1	1	1	2	
- послуги у сфері охорони здоров'я (лабораторні дослідження, бакконтроль)	0		62	68	17	17	17	17	
Дозиметричний контроль	15		15	16			16		
Послуги з доступу до онлайн-сервісів	86		229	252	63	63	63	63	
Послуги з ремонту та технічного обслуговування автомобіля	0		4	4	1	1	1	1	
- відшкодування витрат за орендоване приміщення			1	1				1	
Інші витрати (профдезінфекція, відновлення пожежних кранкомплектів, утилізація відпрацьованих люмінесцентних ламп, медичний огляд)	114	27	30						

Розшифровка рядка 1051 « інші адміністративні витрати (розшифрувати)»

інші адміністративні витрати (розшифрувати)	343	871	636	847	266	161	159	261	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	343	871	636	847	266	161	159	261	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
- оплата комунальних послуг	154	543	386	556	201	82	91	182	
- предмети, матеріали	66	177	131	170	38	40	41	51	
- послуги інтернет	25	30	22	24	6	6	6	6	
- витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	10	0							
- послуги по сертифікації на відповідність ДСТУ ISO		0	12	2		2			
- заправка картриджів	12	22	24	16	4	4	4	4	
- обслуговування програмного забезпечення	5	58	45	45	11	11	11	12	
- послуги з обслуговування обладнання (медичне, офісне, відеоспостереження)	2	38	4	24	6	6	6	6	
- перевірка засобів вимірювальної техніки	0			7		7			
- охоронні послуги (тривожна сигналізація)	1		1	1		1			
Послуги з ремонту та технічного обслуговування автомобіля	2		1	2		2			
- інші витрати	66	3	10						

Розшифровка рядка 1074 « інші операційні доходи (розшифрувати)»

інші операційні доходи (розшифрувати)	6 577	1 321	2 776	1 545	436	284	298	527	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	6 577	1 321	2 776	1 545	436	284	298	527	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
- відшкодування комунальних послуг орендарями	376	1 020	718	1 239	381	227	240	391	
- сплата земельного податку орендарями	0	15	20	20	5	5	5	5	
- відшкодування експлуатаційних послуг	146	52	26	26	6	7	7	6	
- дохід від операційної оренди активів	50	234	120	260	44	45	46	125	
- одержані відсотки банку	226		150						
- централізоване постачання вакцини, швидких тестів та інших медичних препаратів для дітей, хворих на епілепсію	5 779		1 742						

Розшифровка рядка 1086 « інші операційні витрати (розшифрувати)»

інші операційні витрати (розшифрувати)	568	1 136	788	4 385	1 167	1 014	1 027	1 177	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	568	1 136	788	4 385	1 167	1 014	1 027	1 177	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
- відшкодування комунальних послуг орендарями	376	1 020	718	1 239	381	227	240	391	
- сплата земельного податку орендарями	0	15	20	20	5	5	5	5	
- відшкодування експлуатаційних послуг	146	52	26	26	6	7	7	6	
- виплата пільгової пенсії	43	49	24						
- штрафу в розмірі 50% неправомірно витрачених страхових коштів, згідно Рішення Фонду соціального страхування України від 11.08.2022р. № 74	3								
- витрати на відшкодування пільгових медикаментів				3 100	775	775	775	775	

Розшифровка рядка 1152 «інші доходи (розшифрувати)»

інші доходи (розшифрувати)	1 190	1 650	1 917	1 757	438	440	439	440	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	1 190	1 650	1 917	1 757	438	440	439	440	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
Амортизаційні надходження	1 190	1 650	1 907	1 757	438	440	439	440	
Благодійні надходження			10						

Розшифровка рядка 2119 « інші податки та збори (розшифрувати)»

інші податки та збори (розшифрувати)	735	853	655	564	138	144	143	139
Σ по таблиці	735	853	655	564	138	144	143	139
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
Військовий збір	735	853	655	564	138	144	143	139

Розшифровка рядка 2133 « єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соціальне страхування »

єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соціальне страхування	10 186	12 512	9 338	8 265	2 026	2 112	2 090	2 037
Σ по таблиці	10 186	12 512	9 338	8 265	2 026	2 112	2 090	2 037
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
- Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	10 186	12 512	9 338	8 265	2 026	2 112	2 090	2 037

Розшифровка рядка 3070 «Інші надходження (розшифрувати)»

Інші надходження (розшифрувати)	726	1 087	764	1 545	437	283	297	528
Σ по таблиці	726	1 087	764	1 545	437	283	297	528
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
- відшкодування комунальних послуг орендарями	376	1 020	718	1 239	381	227	240	391
- сплата земельного податку орендарями	15	15	20	20	5	5	5	5
- відшкодування експлуатаційних послуг	146	52	26	26	7	6	6	7
- надходження від операційної оренди	74			260	44	45	46	125
- благодійні внески	115							

Розшифровка рядка 3156 « інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)»

інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	749	868	675	584	143	149	148	144
Σ по таблиці	749	868	675	584	143	149	148	144
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
Військовий збір	734	853	655	564	138	144	143	139
Податок на землю	15	15	20	20	5	5	5	5

Розшифровка рядка 3170 «Інші витрачання (розшифрувати)»

Інші витрачання (розшифрувати)	315	49	230	192	48	48	48	48
Σ по таблиці	315	49	230	192	48	48	48	48
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
- профспілкові внески	245		198	180	45	45	45	45
- виконавчий збір	19		9	12	3	3	3	3
- пільгова пенсія	51	49	23					

Розшифровка рядка 12/10/1 « придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)»

придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	1 815	1 246	260					
Σ по таблиці	1 815	1 246	260	0	0	0	0	0
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
- Пилка електрична медична "Біомед" ВЈЈ-1, модель ВЈ-1201S	25							
- Медичне обладнання для реабілітації дітей інвалідів	278							
- Авторефкератометр HRK-8000A	274							
- Ліцензійний ключ Context Vision (Altumira) ; Донгл Context Vision	50							
- Установка стоматологічна АУ-21501	275							
- Аналізатор біохімічний ACCENT-МС240 в комплекті (BC7-18001366)	727							
- Портативна зарядна станція Allpowers 2000W (1500 Wh)	98							
- Компресор ДТ620/2-50	35							
- Система оповіщення	25							
- Меблі медичні	28							
- Кардіопрограма з кардіодатчиком для УЗІ апарата		450						
- Апарат для реєстрації ЕЕГ (Braintest)		125						
- Стоматологічна установка		671						
- Плата для УЗІ апарата (заміна)			140					
- медичне обладнання для ВВЛ			120					

Розшифровка рядка 3270/2 « капітальне будівництво (розшифрувати)»

капітальне будівництво (розшифрувати)	1 435							
Σ по таблиці	1 435	0	0	0	0	0	0	0
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
- капітальний ремонт водолікувального комплексу	1 120							
- капітальний ремонт приміщення вхідної групи	265							
- проектна документація	50							

Розшифровка рядка 3290 «Інші платежі (розшифрувати)»

14

Інші платежі (розшифрувати)		1 600						
Σ по таблиці	0	1 600	0	0	0	0	0	0
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
Проектно-кошторисна документація на капітальний ремонт пожежної насосної станції		200						
Ремонт туалетних кімнат на 2-му та 4-му поверхах з облаштуванням для молодіжних груп		1 400						

Пояснювальна записка
до фінансового плану на 2024 рік
по комунальному некомерційному підприємству
*«Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району
м. Києва»*

Загальні відомості

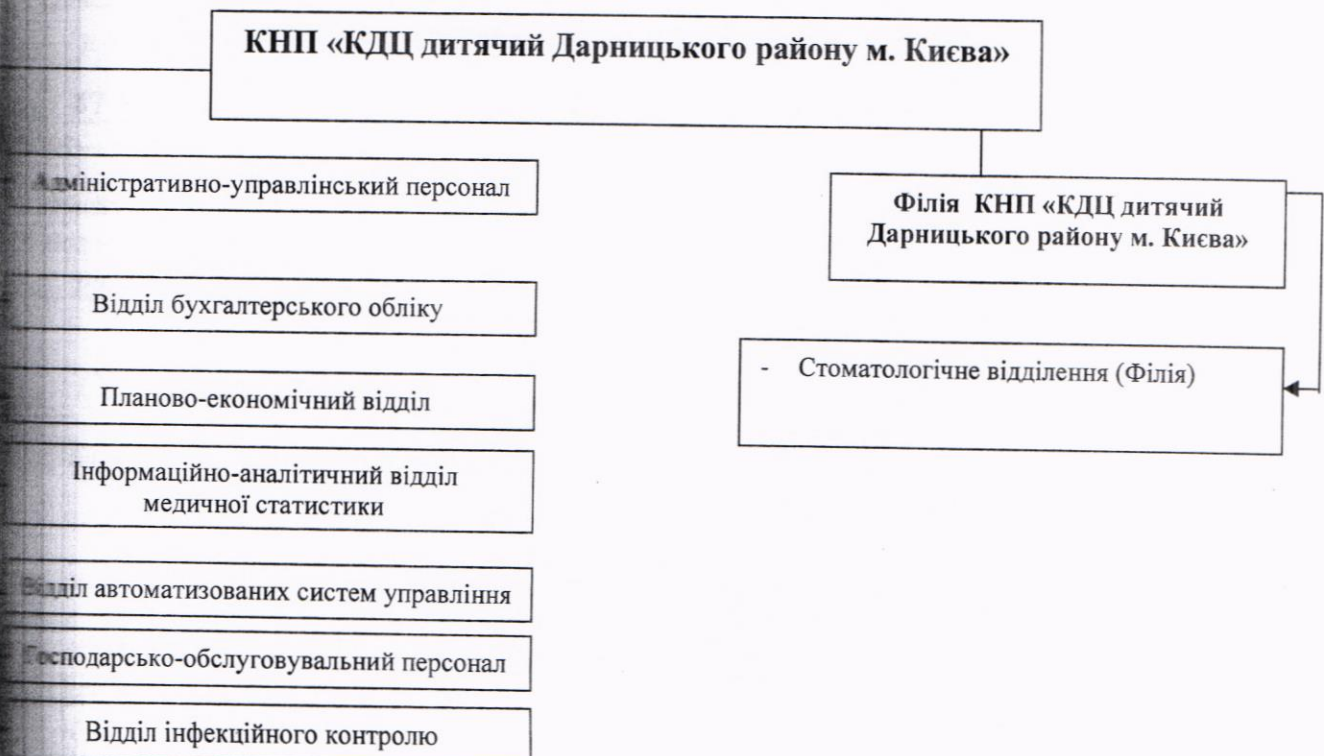
Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району м. Києва» є самостійним господарюючим суб'єктом згідно з статутом комунального некомерційного підприємства, має право юридичної особи, самостійний баланс, розрахунковий та інші рахунки в управлінні державного казначейства Дарницького району м. Києва та установах банку.

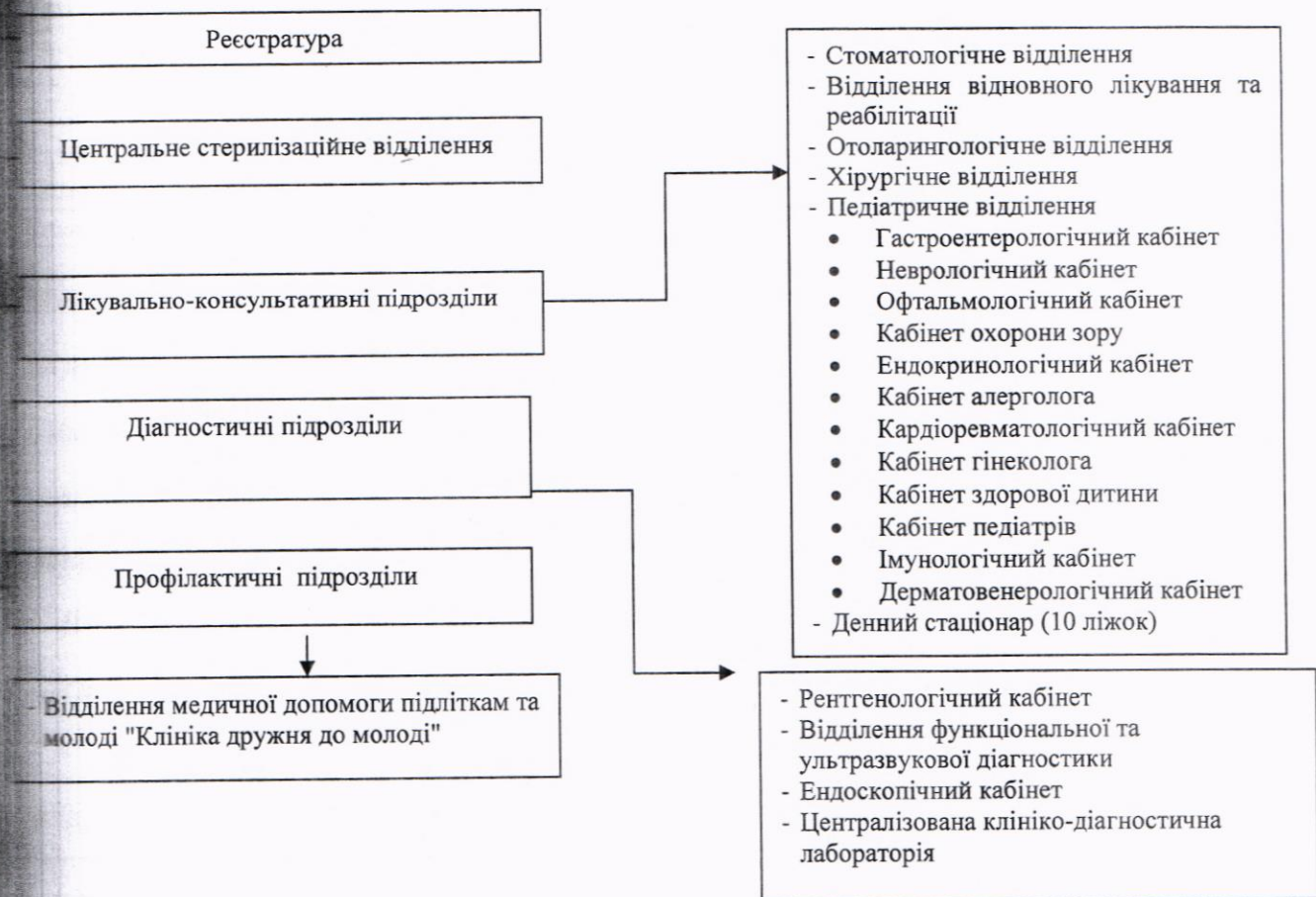
Основною діяльністю КНП «КДЦ дитячий Дарницького району м. Києва» є надання дитячому населенню Дарницького району вторинної медичної допомоги. Комунальне підприємство обслуговує 89566 чоловік дитячого населення. Виробнича потужність підприємства 640 відвідувань в зміну.

В 2024 році підприємство планує надати 610000 одиниць послуг. А також в денних стаціонарах на 10 ліжок виконати план в 4,8 тис. ліжко-днів та пролікувати 600 дітей.

Кількість штатних посад по КНП «Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району м. Києва», запланована на 2024 рік - 247,25 штатних одиниць, середньооблікова кількість працівників - 222 чоловіки.

Структура КНП «КДЦ дитячий Дарницького району м. Києва





Формування дохідної частини фінансового плану на 2024 рік

Рядок 1000 „Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)”

становить **55 926,0 тис. грн.**,

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
<i>Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, тис.грн.</i>	65233,0	78693,0	60 209,0	55 926,0

в тому числі:

- **47 100,0 тис.грн.** – кошти, які планує отримати заклад за договорами з НСЗУ.

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
<i>Надходження коштів за договорами з НСЗУ, тис.грн.</i>	61 552,0	61 431,0	42 509,0	47 100,0

Сума коштів розраховується в залежності від наданих послуг закладом протягом 2023 року.

Розрахунок надходження коштів від НСЗУ

	Кількість наданих послуг	Вартість однієї послуги, грн.	Річна сума за пакетом наданих послуг, тис.грн.
<i>Профілактика, діагностика, спостереження та лікування в амбулаторних умовах</i>	579 892 пос.	62,9	36 448,0

Стоматологічна допомога дорослим та дітям	29 533 нос.	150,0	4 430,0
Реабілітаційна допомога дорослим та дітям у амбулаторних умовах	524 дит.	10820	5670,0
Медична реабілітація немовлят, які 51 дит.	10820	552,0	
Всього			47 100,0

В зв'язку з воєнним станом та складною економічною ситуацією в країні, в договорі з НСЗУ на 2023 рік був застосований понижуючий коефіцієнт. Тому очікувані показники на 2023 рік (з врахуванням затітків) на 30,1% менші від запланованих. Відповідно розрахунок на 2024 рік було зроблено з врахуванням цього понижуючого коефіцієнту.

Введення цього понижуючого коефіцієнту призвело до зменшення дохідної частини фінансового плану на 2024 рік, рядок 1000.

- **1450,0 тис.грн.** - плата за послуги, що надаються відповідно до законодавства, в'їздно з основою діяльності.

2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
752,0	674,0	1400,0	1450,0

Платні послуги в закладі надаються згідно Постанови КМУ «Про затвердження переліку платних послуг, які надаються в державних і комунальних закладах охорони здоров'я та інших медичних закладах» від 17 вересня 1996 року № 1138 (зі змінами) та надаються поза договорами про медичне обслуговування населення.

Також відповідно до Постанови КМУ «Про встановлення повноважень органів виконавчої влади та виконавчих органів міських рад щодо регулювання ціни (тарифів)» від 25.12.1996 року №1548 (зі змінами) вартість платних послуг знаєє сам лікувально-профілактичний заклад виходячи з тих витрат, які фактично він несе на надання відповідної послуги, а з внесеними змінами до поточного закладу, тарифи затверджує керівник підприємства.

В 2024 році плануємо отримати кошти за послуги, що надаються відповідно до законодавства в сумі 1450,0 тис.грн., в 2022 році фактично отримали 751,5 тис.грн., в 2023 році очікуємо 1400,0 тис. грн. Порівнюючи факт 2022 року з

очікуваними показниками на 2023 рік та планом на 2024 року, очікувані надходження в 2023 році зростуть на 86,2 %, а планові у 2024 році – ще на 3,6%.

Перелік тарифів був оновлений в лютому 2023 року.

Планові показники 2024 року були розраховані на підставі очікуваних 2023 року. Надходження від надання платних послуг в 2023 році в середньому за місяць склали 117,0 тис. грн. Відповідно запланована сума на 2024 рік складе 1400,0 тис. грн.

Надходження коштів за договорами в 2023 році в середньому за місяць склали 4,2 тис. грн. Відповідно запланована сума на 2024 рік складе 50,0 тис. грн.

- **7 376,0 тис. грн.** - дохід від загального фонду бюджету міста Києва на оплату комунальних послуг та на відшкодування пільгових медикаментів

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
Комунальні послуги тис. грн.	1663,0	3 563,0	3 563,0	4 276,0
Пільгові медикаменти, тис. грн.	2226	2226	2571	3100
Фінансова допомога	7552,0	9161,0	9340,0	0,0
Всього:	11 441,0	14 950,0	15 474,0	7 376,0

Заплановані надходження на 2024 рік на оплату комунальних послуг та відшкодування пільгових медикаментів були збільшені на 20% у порівнянні з очікуваними на 2023 рік в зв'язку з відповідним зростанням цін. Листи та додаткові угоди щодо зростання цін були надані енергопостачаючими компаніями.

Значне відхилення показників 2023 року від фактичних показників 2022 року пов'язано з тим, що у 2022 році ТОВ «Київські енергетичні послуги» не були виславлені рахунки за спожиту електричну енергію в зв'язку з введенням воєнного стану в країні.

До доходів від загального фонду бюджету міста Києва за 2022-2023 роки входила фінансова допомога за програмою «Здоров'я киян». На 2024 рік ці кошти не передбачені, що значно зменшує дохідну частину фінансового плану - рядок 1000 „Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)”.

Рядок 1070 «Інші операційні доходи» - 1 545,0 тис. грн.

- **260,0 тис. грн.** – надходження за оренду приміщень (без ПДВ),
- **1 239,0 тис. грн** – відшкодування орендарями комунальних послуг,

- 20,0 тис.грн. – відшкодування податку на землю,
- 26,0 тис.грн. – експлуатаційні відшкодування,

в т.ч. рядок 1074/1 «Дохід від операційної оренди активів» - 260,0 тис. грн.

Розрахунок надходжень за оренду додається (Додаток 1).

Рядок 1150 «Інші доходи» - 1 802,0 тис.грн. (амортизація - 1 802,0 тис.грн.)

в т.ч. рядок 1150/1 «Дохід від безоплатно одержаних активів» - 45,0 тис.грн. (нарахована амортизація за безоплатно отримане майно)

Формування витратної частини фінансового плану на 2024 рік

Рядок 1010 «Собівартість реалізованої продукції» разом становить 46 757,0 тис.грн.

	<i>2022 рік</i>	<i>2023 рік – план</i>	<i>2023 рік – очікув.</i>	<i>2024 рік – план</i>
<i>Собівартість реалізованої продукції, тис.грн.</i>	<i>59 434,0</i>	<i>65 667,0</i>	<i>52 239,0</i>	<i>46 757,0</i>

Зниження планових показників собівартості на 2024 рік у порівнянні з плановими 2023 року на 28,8% пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ та в зв'язку з тим, що на 2024 рік не передбачені надходження за програмою «Здоров'я киян» на виплату фінансової допомоги. Крім того витрати на відшкодування пільгових медикаментів в сумі 3 100,0 тис. грн. в плані на 2024 рік були перенесені до інших операційних витрат (рядок 1080).

Собівартість реалізованої продукції складається з:

«Матеріальні затрати» становлять – 1 653,0 тис. грн., в тому числі:

- *за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства:*

«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 429,0 тис. грн.

(канцтовари, папір – 52,0 тис.грн., бланки – 24,0 тис.грн., миючі засоби – 45,0 тис.грн., витратні матеріали для оргтехніки (картриджи, батареї та ін.) - 18,0 тис.грн., паливно-мастильні матеріали – 55,0 тис.грн., господарчі товари – 24,0 тис.грн., електротовари – 11,0 тис.грн., м'який інвентар – 10,0 тис.грн., вода питна бутильована – 4,0 тис.грн., медичний інвентар – 56,0 тис.грн., крафт-папір – 24,0 тис.грн., лампи Led – 20,0 тис.грн., вогнегасники – 12,0 тис.грн., будівельні матеріали – 48,0 тис.грн., сантехнічні товари - 26,0 тис.грн.)

- за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства - 6 979,0 тис.грн.

«Амортизація» – 1 800,0 тис.грн.

«Інші витрати» - 4 600,0 тис.грн., в тому числі:

- за рахунок доходів загального фонду бюджету міста Києва:

«Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 3 720,0 тис. грн.

(теплопостачання – 2 143,0 тис.грн., водопостачання – 110,0 тис.грн., електро-постачання – 1425,0 тис., оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 42,0 тис.грн.)

- за рахунок НСЗУ та власних надходжень підприємства:

«Оплата послуг (крім комунальних)» – 880,0 тис.грн.

(утилізація медичних відходів – 21,0 тис.грн., заправка картриджів – 10,0 тис.грн., обслуговування ліфтів – 48,0 тис. грн., ТО модульного пункту – 60,0 тис.грн., послуги страхування – 4,0 тис.грн., відшкодування витрат орендованого приміщення – 1,0 тис.грн., телекомунікаційні послуги – 17,0 тис.грн., послуги Інтернет зв'язку – 36,0 тис.грн., підготовка до зими – 40,0 тис.грн., консультативні послуги, курси – 3,0 тис.грн., атестація робочих місць – 6,0 тис.грн., технічне обслуговування вогнегасників – 5,0 тис.грн., поточний ремонт медобладнання - 160,0 тис.грн., послуги по сертифікації на відповідність ДСТУ ISO - 10,0 тис.грн., перевірка засобів вимірювальної техніки – 51,0 тис.грн., послуги заземлення - 7,0 тис.грн., послуги з обслуговування обладнання (медичне, офісне, відеоспостереження) – 56,0 тис.грн., охоронні послуги (тривожної сигналізації) – 5,0 тис.грн., послуги у сфері охорони здоров'я (лабораторні дослідження) – 68,0 тис.грн., дозиметричний контроль – 16,0 тис.грн., доступ до онлайн-сервісів (в т.ч. смс) – 252 тис.грн., послуги з ремонту та технічного обслуговування автомобіля – 4,0 тис.грн.)

Рядок 1030 «Адміністративні витрати» становлять - 8 131,0 тис.грн.

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
Адміністративні витрати, тис.грн.	13 046,0	15 061,0	11 935,0	8 131,0

Значне зниження адміністративних витрат на 2024 рік у порівнянні з планом на 2023 рік на 46,0%, а у порівнянні з очікуваними показниками на 31,9% пов'язано зі зменшенням доходів за договорами з НСЗУ.

До складу адміністративних витрат увійшли:

«Матеріальні затрати» – 193,0 тис.грн., в тому числі:

- за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства:

«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 193,0 тис.грн.

(канцтовари, папір – 78,0 тис.грн., бланки – 3,0 тис.грн., періодичні видання – 20,0 тис.грн., миючі засоби – 11,0 тис.грн., витратні матеріали для оргтехніки (картриджі, батареї) – 18,0 тис.грн., паливно-мастильні матеріали – 23,0 тис. грн., господарчі товари – 5,0 тис.грн., електротовари – 3,0 тис.грн., м'який інвентар - 2,0 тис.грн., вода питна бутельована - 3,0 тис.грн., лампи Led – 6,0 тис.грн., вогнегасники – 3,0 тис.грн., будівельні матеріали – 12,0 тис.грн., сантехнічні товари – 6,0 тис.грн.)

«Витрати на оплату праці» – 5 845,0 тис. грн., в тому числі:

- за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства – 5 845,0 тис.грн.

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
Витрати на заробітну плату, тис.грн.	10 206,0	11 401,0	9 018,0	5 845,0
Кількість працівників (середньооблікова), чол.	48	50	46	46
Штатна чисельність, шт.од.	58	58	57	57
Середня заробітна плата на 1 працівника, грн.	17 719,0	19 002,0	16 337,0	10 589,0
Середня заробітна плата на 1 штатну одиницю, грн.	14 664,0	16 381,0	13 184,0	8 545,0

Середня заробітна плата адміністративного персоналу на одного працівника на 2024 рік у порівнянні з плановими на 2023 рік зменшиться на 45,5% у порівнянні з очікуваними на 2023 рік – на 35,2%.

«Відрахування на соціальні заходи» – 1 286,0 тис. грн. (22,0 % від ФОП відрахування до пенсійного фонду) в тому числі:

- за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства – 1 286,0 тис.грн.

«Амортизація» – 2,0 тис.грн.

«Інші витрати» - 805,0 тис.грн. в тому числі:

- за рахунок доходів загального фонду бюджету :

«Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 556,0 тис.грн.

(теплопостачання – 320,0 тис.грн., водопостачання – 17,0 тис.грн., електропостачання – 213,0 тис.грн., оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 6,0 тис.грн.)

- за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства:

«Оплата послуг (крім комунальних)» – 225,0 тис.грн.,

(заправка картриджів – 16,0 тис.грн., обслуговування ліфтів – 6,0 тис. грн., ТО модульного пункту – 8,0 тис.грн., послуги страхування – 1,0 тис.грн., аудиторські послуги – 30,0 тис. грн., телекомунікаційні послуги – 41,0 тис.грн., Інтернет – 24,0 тис.грн., послуги по супроводженню програмного забезпечення – 45,0 тис.грн., підготовка до зими – 5,0 тис.грн., консультативні послуги, курси – 11,0 тис.грн., технічне обслуговування вогнегасників – 1,0 тис.грн., послуги по сертифікації на відповідність ДСТУ ISO – 2,0 тис.грн., повірка засобів вимірювальної техніки – 7,0 тис.грн., послуги заземлення - 1,0 тис.грн., послуги з обслуговування обладнання (медичне, офісне, відеоспостереження) – 24,0 тис.грн., охоронні послуги (тривожна сигналізація) – 1,0 тис.грн., послуги з ремонту та технічного обслуговування автомобіля – 2,0 тис.грн.)

«Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» (курси) -24,0 тис.грн.

Рядок 1080 «Інші операційні витрати» становить – 4 385,0 тис.грн.

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
Інші операційні витрати, тис.грн.	568,0	1136,0	788,0	4385,0

Значне зростання планових показників Інших операційних витрат на 2024 рік - на 286%, у порівнянні з плановими на 2023 рік, пов'язано з тим, що до їх складу увійшли витрати на відшкодування пільгових медикаментів – 3100,0 тис.грн., які за попередні періоди входили до складу витрат на собівартість (рядок 1010).

Інші операційні витрати включають:

- за рахунок коштів підприємства:

«Оплата комунальних послуг, відшкодованих орендарями» – 1239,0 тис.грн.,

(теплопостачання – 435,0 тис.грн., водопостачання – 92,0 тис.грн., електропостачання – 703,0 тис.грн., оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 9,0 тис.грн.)

«Оплата експлуатаційних витрат, відшкодованих орендарями» – 26,0 тис.грн., (обслуговування ліфтів – 4,0 тис.грн., ТО модульного пункту – 13,0 тис.грн., підготовка до осінньо-зимового періоду – 8,0 тис.грн., послуги заземлення – 1 тис.грн.),

«Сплата податку на землю, відшкодованого орендарями» - 20,0 тис.грн.

- за рахунок доходів загального фонду бюджету :

«Інші виплати населенню» (відшкодування пільгових медикаментів) – 3100,0 тис.грн.

З метою підвищення операційної ефективності підприємства був розроблений план заходів з оптимізації витрат:

- пасивна робота залишків коштів підприємства;
- введення платних послуг, які можуть надаватися поза договорами про медичне обслуговування населення;
- розроблено план заходів щодо економії енергоресурсів на підприємстві.

Підприємство за рік планує отримати нульовий фінансовий результат.

Директор



Світлана БАКАЛІНСЬКА

Обґрунтування даних рядка 1074/1 фінансового плану

тис.грн.

2022		2023		2024
План	Факт	План	Факт (очікуваний)	План
236,0	51,0	234,0	120,0	260,0

2022 рік

Відповідно до затвердженого фінансового плану на 2022 рік плановий показник нарахувань орендної плати складав 236,0 тис. грн., а фактично отримано 51,0 тис. грн. або 21,2 % від рівня запланованого показника.

На зменшення надходжень від орендної плати в 2022 році вплинуло:

- Рішення Київської міської ради № 4551/4592 від 30.03.2022 зі змінами, яке було прийняте в зв'язку з впровадження в країні військового стану, введеного Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64. Згідно цього Рішення та змін до нього орендарі за договорами оренди комунального майна територіальної громади міста Києва були звільнені від сплати орендної плати на період дії воєнного стану та один місяць з дати його припинення. Незначні надходження були отримані лише від орендарів, які підписали договори оренди з 01.08.2022 відповідно до Рішення Київської міської ради № 4909/4950 від 14.07.2022, згідно якого орендарі за договорами оренди комунального майна територіальної громади міста Києва мали сплачувати 50% орендної плати.

2023 рік

Відповідно до затвердженого фінансового плану на 2023 рік плановий показник нарахувань орендної плати складав 234,0 тис. грн., а фактично очікуємо отримано 120,0 тис. грн. або 51,3 % від рівня запланованого показника. При плануванні надходжень на 2023 рік передбачалось, що починаючи з II кварталу 2023 року будуть поновлені нарахування орендної плати в розмірі 50%, які були відмінені згідно Рішення Київської міської ради № 4551/4592 від 30.03.2022. Але в зв'язку з тим, що в країні триває військовий

стан, нарахування з орендної плати не були відновлені, тому заплановані надходження виконані лише на 51,3%.

Орендарі, які	Кількість договорів оренди, од.	Площа, передана в оренду, кв.м	Загальна сума місячної орендної плати, визначена в договорах оренди, тис.грн.	Запланована сума надходжень від оренди на 2023 рік, тис.грн.	Фактична сума надходжень орендної плати у 2023 році, тис.грн.
Сплачують	3	74,07	26,6	92,0	120,0
Звільнені	4	420,11	47,2	142,0	0,0

2024 рік

Враховуючи чинне законодавство та високу ймовірність продовження військового стану в 2024 році, підприємством планується нарахувати та отримати 260,0 тис. грн. орендної плати.

Розрахунок було проведено станом на 24.08.2023 згідно Рішення Київської міської ради № 4551/4592 від 30.03.2022 зі змінами. За цим Рішення та змін до нього орендарі за договорами оренди комунального майна територіальної громади міста Києва звільнені від сплати орендної плати на період дії воєнного стану та один місяць з дати його припинення. А для орендарі, які підписали договори оренди з 01.08.2022, орендна плата складає 50% до закінчення воєнного стану.

Але для орендарів, які звільнені від орендної плати згідно Рішення №4551/4592, були заплановані надходження на IV квартал 2024 року.

Орендарі, які	Кількість договорів оренди, од.	Площа, передана в оренду, кв.м	Загальна сума місячної орендної плати, визначена в договорах оренди, тис.грн.	Запланована сума надходжень від оренди на 2024 рік, тис.грн.	Фактична сума надходжень орендної плати у звітньому періоді 2023 року (на 24.08.2023), тис.грн.
Сплачують	3	74,07	26,6	182,0	64,2
Звільнені надходження плануються в IV кв.2024 року	4	420,11	47,2	78,0	0,0

Запланована сума надходжень була розрахована з врахуванням індексу інфляції.

Директор



Світлана БАКАЛІНСЬКА