



ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

23.11.2023

№ 455

Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 1 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 «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 1 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 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 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

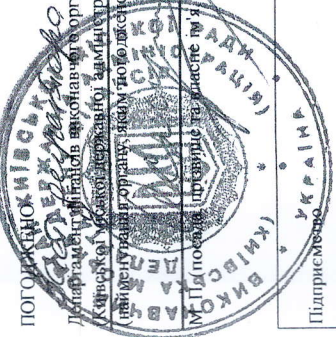


000812

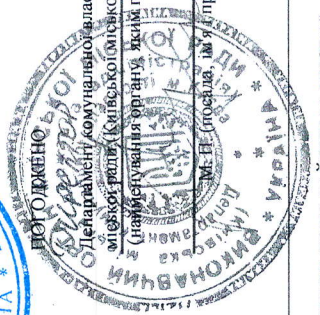
Додаток 1
до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва

ПОГОДЖЕНО

Перший заступник виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
найменування органу, яким погоджено фінансовий план
В.А. Шустерова
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)



ПОГОДЖЕНО
Департаменту фінансово-економічного органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
найменування органу, яким погоджено фінансовий план
О.Стефан
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)



ПОГОДЖЕНО
Департаменту комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
найменування органу, яким погоджено фінансовий план
А.Гур
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)



ЗАТВЕРЖЕНО
Відділ економіки району в м. Києві
Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
найменування органу, яким погоджено фінансовий план
В.А. Шустерова
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

Підприємство	КНП "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ № 1 ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА"		Код за ЄДРПОУ	03568132	Внесення змін до основний ФП	V
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО		Код за КОПФГ	150	змінений ФП	
Суб'єкт управління	ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ		Код за СПОДУ		змінений ФП	
Вид економічної діяльності	ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА		Код за КВЕД	86.21	змінений ФП	
Галузь	ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я					
Одиниця виміру, тис. грн						
Розмір державної частки у статутному капіталі						
Середньооблікова кількість штатних працівників	130					
Місцезнаходження	БОРИСПІЛЬСЬКА ВУЛ. 30А, М.КИЇВ, 02093					
Телефон	(044) 566-20-90					
Прізвище та власне ім'я керівника	ТЕРЕЩЕНКО НАТАЛІЯ МИКОЛАЇВНА					
			Стандарти звітності П(С)БОУ			V
			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	II	III	IV	на __ рік	на __ рік	на __ рік
						7	8	9	10	11	12	13
I	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	30 455	35 038	35 605	36 697	9 350	9 050	8 910	9 387	37 925	40 200	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	29 056	28 805	34 626	32 301	8 129	8 110	7 959	8 103	30 834	32 666	
Валовий прибуток/виток	1020	1 399	6 233	979	4 396	1 221	940	951	1 284	7 091	7 534	
Адміністративні витрати	1030	5 582	6 704	7 239	7 042	1 812	1 722	1 733	1 775	7 207	7 633	
Витрати на збут	1060											
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	3 764	569	3 152	564	141	141	141	141	603	640	
одержанні гранти та субсидії	1073											
дохід від операційної оренди активів	1074/1	11	126	63	120	30	30	30	30	888	941	
Інші операційні витрати	1080	384	498	498	2 224	598	514	515	597	888	941	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 803	- 400	- 3 606	- 4 306	- 1 048	- 1 155	- 1 156	- 947	- 400	- 400	
EBITDA	1310	- 366	80	1 074	374	122	15	14	223			
Дохід від участі в капіталі	1110											
Втрати від участі в капіталі	1120											
Інші фінансові доходи	1130											
Інші фінансові витрати	1140											
Інші доходи, усього, в тому числі:	1150	803	400	3 606	4 306	1 048	1 155	1 156	947	400	400	
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	271	400	3 200	4 306	1 048	1 155	1 156	947	400	400	
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	
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	354	390	390	398	100	99	100	99	100	99	
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	4 315	5 340	4 620	4 708	1 178	1 176	1 178	1 176	1 178	1 176	
податок на доходи фізичних осіб	2121	4 247	5 330	4 610	4 698	1 175	1 174	1 175	1 174	1 175	1 174	
земельний податок	2122	7	10	10	10	3	2	3	2	3	2	
орендна плата з юридичних осіб	2123											
податок на прибуток підприємств	2124											
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125											

2

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 __рік	на __рік	на __рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
інші податки та збори (розшифрувати)	2126	61										
Інші податки, збори та платежі,	2130	5 012	5 720	5 720	5 830	1 458	1 457	1 458	1 457			
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	5 012	5 720	5 720	5 830	1 458	1 457	1 458	1 457			
Усього виплат на користь держави	2200	9 681	11 450	10 730	10 936	2 736	2 732	2 736	2 732			
III. Капітальні інвестиції												
Капітальні інвестиції	4000	514	600	600	1 563	400	1 059	61	43			
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001											
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1											
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2											
IV. Коєфіцієнтний 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								
Рентабельність ЄВПДА (ЄВПДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	- 1.20	0.23	3.02	1.02							
Коєфіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5150	5.81		5.51								
Коєфіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0.83	0.79	0.84	0.85							
V. Звіт про фінансовий стан												
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	60 914		59 303	60 866	59 703	60 762	60 823	60 866			
основні засоби	6001	60 248	3 124	56 867	53 750	59 097	55 986	54 877	53 750			
первісна вартість	6002	354 439	14 972	355 552	357 115	355 952	357 011	357 072	357 115			
знос	6003	294 191	11 848	298 685	303 365	299 855	301 025	302 195	303 365			
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	9 313		9 003	7 912	9 406	8 203	7 855	7 912			
дебиторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	6011	2		3								
дебиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012											
гроші та їх еквіваленти	6013	6 297		6 000	4 912	6 406	5 203	4 855	4 912			
Усього активи	6020	70 227		68 306	68 778	69 109	68 965	68 678	68 778			
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	2 710		2 500	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000			
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	7 608		8 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000			

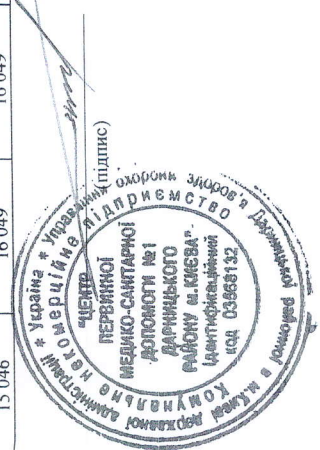
Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Планий рік	у тому числі за квартали				на рік	на рік	на рік
						I	II	III	IV			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	157		30								
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	16		15								
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	10 318		10 500	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000			
У тому числі державні гранти і субсидії	6060											
У тому числі фінансові запозичення	6070											
Власний капітал	6080	59 909		55 744	51 548	54 695	53 646	52 597	51 548			

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											

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	123	130	130	130	130	130	130	130	130	130	130
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	18	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
працівники	8003	104	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108
Витрати на оплату праці	8010	23 106	26 000	26 000	26 500	26 625	26 625	26 625	26 625	26 625	26 625	26 625
керівник	8011	510	547	547	547	547	547	547	547	547	547	547
адміністративно-управлінський персонал	8012	4 328	4 653	4 653	4 653	4 653	4 653	4 653	4 653	4 653	4 653	4 653
працівники	8013	18 778	20 800	20 800	20 941	20 941	20 941	20 941	20 941	20 941	20 941	20 941
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	15 654	16 667	16 667	16 987	16 987	16 987	16 987	16 987	16 987	16 987	16 987
керівник, усього, у тому числі:	8021	42 500	45 583	45 583	45 583	45 583	45 583	45 583	45 583	45 583	45 583	45 583
працівник, усього, у тому числі:	8021/1	8 615	22 796	22 796	22 796	22 796	22 796	22 796	22 796	22 796	22 796	22 796
посадовий оклад	8021/2	17 964	22 787	22 787	22 787	22 787	22 787	22 787	22 787	22 787	22 787	22 787
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3	15 921										
адміністративно-управлінський працівник	8022	20 037	18 464	18 464	19 889	19 889	19 889	19 889	19 889	19 889	19 889	19 889
працівник	8023	15 046	16 049	16 049	16 158	16 158	16 158	16 158	16 158	16 158	16 158	16 158



Керівник _____ директор (посада)
 Наталія ТЕРЕЩЕНКО
 Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані покриття поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Повнення та обумовлення до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
витрати на аудиторські послуги	1035	19	22	26	30	30				Оскільки потрібно проїти аудит річної фін.звітності за минулий рік в першому кварталі, відповідно і оплату ставимо на перший
витрати на службові відрядження	1036	4	10	6	8	2	2	2	2	
витрати на зв'язок	1037	4 328	5 200	5 200	5 020	1 255	1 255	1 255	1 255	
витрати на оплату праці	1038	930	1 144	1 144	1 104	276	276	276	276	
відрахування на соціальні заходи	1039	47	80	480	480	120	120	120	120	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1040									
загальногосподарського призначення	1041									
витрати на операційну оренду основних засобів та розліт, що мають загальногосподарське призначення	1044	46		36	36	9	9	9	9	В плановий рік додали оплату послуг із програмного забезпечення оргтехніки (Банкінг, Дебіт-Плюс, Облік ПДВ, Медок, Облік кадрів)
організаційно-технічні послуги	1045	15	9	1	9	3		3	3	
консультаційні та інформаційні послуги	1046									
юрідичні послуги	1047	4		7						На 2024 рік не передбачено в планах
послуги з оцінки майна	1048	2		24	6	2	1	2	1	В 2023 році було проведено заміну пожежних рукавів та стовпів
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1049	4		4	16	8		8		На 2024 рік плануємо на 2чол.(пропозовано) навчання по курсу "Військовий облік на підприємствах, організаціях, державних органах та органах самоврядування"
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1050	95		5	16	4	4	4	4	На плановий рік віднесли заправку картриджів
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050/1	5								
витрати на поліпшення основних фондів	1051	60	239	254	277	93	45	44	95	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1060									
Витрати на збут, у тому числі:	1061									
транспортні витрати	1062									
витрати на зберігання та упакування	1063									
витрати на оплату праці	1064									
відрахування на соціальні заходи	1065									
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1066									
витрати на рекламу	1067									
інші витрати на збут (розшифрувати)	1070	3 764	569	3 152	564	141	141	141	141	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1071									
курсові різниці	1072									
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1073									
олержані гранти та субвенції	1074	3 764	569	3 152	564	141	141	141	141	Факт 2023 року значно відрізняється від планового, за рахунок централізованого постачання запасів на виконання місячних цільових програм
інші операційні доходи (розшифрувати)	1074/1	11	126	63	120	30	30	30	30	Відхилення на 90% плану-2024 від очікуваного на поточний рік, в зв'язку з військовим станом сума орендної плати становить 50%, згідно рішень КМР від 2022 та 2023 років.

Код рядка	Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				
						I	II	III	IV	
2	1	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1080	Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	384	498	498	2 224	598	514	515	597	597
1081	курсові різниці									
1082	нетипові операційні витрати (розшифрувати)									
1083	витрати на благодійну допомогу									
1084	відрахування до резерву сумнівних боргів									
1085	відрахування до резерву сумнівних фондів	384	400	498	2 224	598	514	515	597	
1086	інші операційні витрати (розшифрувати)									
1100	Фінансовий результат від операційної діяльності	- 803	- 400	- 3 606	- 4 306	- 1 048	- 1 155	- 1 156	- 947	
1110	Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)									
1120	Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)									
1130	Інші фінансові доходи (розшифрувати)									
1140	Фінансові витрати (розшифрувати)	803	400	3 606	4 306	1 048	1 155	1 156	947	
1150	Інші доходи, усього, у тому числі:	271	400	3 200	4 306	1 048	1 155	1 156	947	
1150/1	дохід від безоплатно одержаних активів									
1150/2	дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу									
1151	курсові різниці			406						
1152	інші доходи (розшифрувати)									
1160	Інші витрати, усього, у тому числі:									
1161	курсові різниці									
1162	інші витрати (розшифрувати)									
1170	Фінансовий результат до оподаткування			0	0	0	0	0	0	0
1180	Податок на прибуток									
1181	Дохід з податку на прибуток									
1200	Чистий фінансовий результат, у тому числі:		0	0	0	0	0	0	0	0
1201	прибуток									
1202	збиток									
1210	Усього дохід	35 022	36 007	42 363	41 567	10 539	10 346	10 207	10 475	
1220	Усього витрат	35 022	36 007	42 363	41 567	10 539	10 346	10 207	10 475	
1300	Результат показника ЄВНТДА	- 803	- 400	- 3 606	- 4 306	- 1 048	- 1 155	- 1 156	- 947	
1301	Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100									
1302	плюс амортизація, рядок 1430	437	480	4 680	4 680	1 170	1 170	1 170	1 170	
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									
1305	плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082									
ЄВНТДА		- 366	80	1 074	374	122	15	14	223	
1400	Елементи операційних витрат	4 493	2 410	4 196	2 603	704	686	534	679	
1401	Матеріальні витрати, у тому числі:	4 493	1 124	2 910	1 149	104	486	334	225	
1402	витрати на сировину та основні матеріали									
1410	витрати на паливо та енергію	23 106	26 000	26 000	26 500	6 000	200	200	454	
1420	Відрахування на оплату праці	5 012	5 720	5 720	5 830	1 457	1 458	1 457	1 458	
1430	Відрахування на соціальні заходи	437	480	4 680	4 680	1 170	1 170	1 170	1 170	
1440	Амортизація	1 974	2 407	1 767	1 954	582	408	420	544	
1450	Інші операційні витрати	35 022	36 007	42 363	41 567	10 539	10 346	10 207	10 475	
Усього										

Наталія ТЕРЕЩЕНКО
Власне ім'я ПРЗВІЩЕ



Керівник _____ директор (посада)

III. Розрахунок і бюджетів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку	1200								
Чистий фінансовий результат	2000	- 1 387							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2005								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)									
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009	- 1 387							
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	2110	354	390	390	398	100	99	100	99
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:									
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	354	390	390	398	100	99	100	99
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	4 315	5 340	4 620	4 708	1 178	1 176	1 178	1 176
податок на доходи фізичних осіб	2121	4 247	5 330	4 610	4 698	1 175	1 174	1 175	1 174
земельний податок	2122	7	10	10	10	3	2	3	2
орендна плата	2123								
податок на прибуток підприємств	2124								
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125								
інші податки та збори (розшифрувати)	2126	61							
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	5 012	5 720	5 720	5 830	1 458	1 457	1 458	1 457
митні платежі	2132								
єдиний внесок на загальнооб'язкове державне соціальне страхування	2133	5 012	5 720	5 720	5 830	1 458	1 457	1 458	1 457
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	9 681	11 450	10 730	10 936	2 736	2 732	2 736	2 732



_____ (підпис)

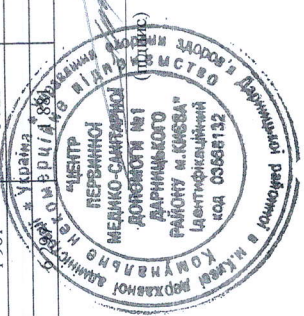
Наталія ТЕРЕЩЕНКО
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Керівник _____ директор _____ (посада)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						1	2	3	4
						7	8	9	10
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	36 075	36 207	36 714	36 269	9 266	8 966	8 826	9 211
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	33 976	34 000	34 000	34 100	8 525	8 525	8 525	8 525
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	562		540					
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	998	1 638	1 605	1 605	600	300	160	545
бюджетне фінансування	3041	998	1 638	1 605	1 605	600	300	160	545
інші надходження (розшифрувати)	3042								
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	539	569	569	564	141	141	141	141
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	31 373	35 653	35 758	36 447	9 113	9 110	9 113	9 111
Розрахунки за продукцією (товари, роботи та послуги)	3110	2 565	3 798	3 798	3 901	975	975	975	976
Розрахунки з оплати праці	3120	19 003	20 930	20 930	21 404	5 351	5 351	5 351	5 351
Відрахування на соціальні заходи	3130	5 018	5 720	5 720	5 830	1 458	1 457	1 458	1 457
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	4 677	5 165	5 208	5 200	1 301	1 299	1 301	1 299
податок на прибуток підприємств	3151								
податок на додану вартість	3152	61	85	95	94	23	24	23	24
акцизний податок	3153								
рентна плата	3154								
податок на доходи фізичних осіб	3155	4 253	5 070	4 705	4 698	1 175	1 174	1 175	1 174
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	363	10	408	408	103	101	103	101
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	3156/1								
інші платежі (розшифрувати)	3157								
Повернення коштів до бюджету	3160								
інші витрачання (розшифрувати)	3170	110	40	102	112	28	28	28	28
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	4 702	555	956	- 178	153	- 144	- 287	100

Найменування показника	У тому числі за кварталами									
	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Оціювані показники поточного року	Плановий рік (усього)	I	II	III	IV	10
І	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
ІІ. 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	386	600	600	1 563	400	1 059	61	43	
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260									
витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3265									
Витрачання на придбання основних засобів (розшифрувати)	3270	386	600	600	1 563	400	1 059	61	43	
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/1	386	600	600	1 563	400	1 059	61	43	
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2									
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3									
Виплати за деривативами	3280									
Інші платежі (розшифрувати)	3290	- 386	- 600	- 600	- 1 563	- 400	- 1 059	- 61	- 43	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295									
ІІІ. Рух коштів у результаті фінансової діяльності										
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300									
Надходження від власного капіталу	3305									
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310									
кредити	3311									
позики	3312									
облігації	3313									
Інші надходження (розшифрувати)	3320									
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330									
Витрачання на викуп власних акцій	3335									
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340									
кредити	3341									
позики	3342									
облігації	3343									
Сплата дивідендів	3350									
Витрачання на сплату відсотків	3360									
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370									
Інші платежі (розшифрувати)	3380									
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395									
ІV. Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	4 316	- 45	356	- 1 741	- 247	- 1 203	- 348	57	
Залишок коштів на початок періоду	3405	1 981	1 926	6 297	6 653	6 653	6 406	5 203	4 855	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410									
Залишок коштів на кінець періоду	3415			6 653	4 912	6 406	5 203	4 855	4 912	



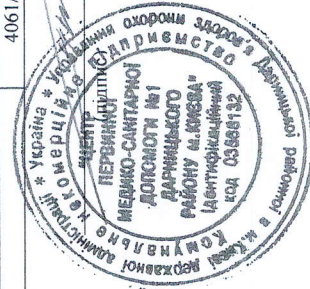
Керівник _____ директор _____
 (посада)

Наталя ТЕРЕЩЕНКО
 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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього:	4000	514	600	600	1 563	400	1 059	61	43
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	514	600	600	1 315	400	915		
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				248		144	61	43
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								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4041								
- за рахунок Державного бюджету України	4041/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4041/2								
модернізація, модифікація (добулова, дообладнання, реконструкція)	4050								
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								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061								
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2								



Керівник _____ директор
(посала)

Наталія ТЕРЕЩЕНКО
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

VI. Інформація щодо реалізації інших заходів

№ п/п	Найменування об'єкта	Зачепок кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Інші кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього коштів за періодом											
		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									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	
1	матеріальне будівництво	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	28	29	30
2	придбання (виготовлення) основних засобів (ресурсів)																												
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів																												
4	придбання (виготовлення) нематеріальних активів (програмного забезпечення, баз даних, баз знань, баз технологій, баз інформації тощо)																												
5	модернізація, ремонт, оновлення обладнання, засобів техніки, інструментів тощо																												
6	інший вид витрат																												
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 563	400	1 059	61	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Всього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	400	1 059	61	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

VII. Капітальні будівництва (ресурс 6010 таблиці IV)

№ п/п	Найменування об'єкта	Рік початку будівництва	Залучена кошторисна вартість будівництва	Вартість виконаних робіт на початок планового року	Невиконане будівництво на початок планового року	основних капітальних вкладень	фінансування за плановим тримісяччям (тримісяччя, усього)	Плановий рік		інші джерела (за винятком держави)	Інформація щодо протипризначення коштів (у разі розроблення за період, у разі затвердження залучити суб'єкт управління, який за періодом, та відповідний документ)	
								у тому числі				
								кредитні кошти	інші джерела (за винятком держави)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Куратор (позач.)
[Signature]
 Дієву Вітаїлі Віталіївни

Матеріальне будівництво з метою модернізації медичного обладнання та придбання спеціалізованої техніки для забезпечення медичної допомоги населенню району м. Тернопіль.
 Додатково: 094/317-32-78.

Підпис: ПЕРЕЩЕНКО
 Іван Іванович

Документ, яким затверджений титул бюджету, і зазначеними суб'єктами управління, який його погодив

КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ № 1 ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ м. КИЄВА»

(КНП «ЦПМСД № 1 Дарницького району м.Києва»)

*вул. Бориспільська, 30-а, м. Київ, 02093 тел. (044) 566 20 90 E-mail: poliklinika_2_v@ukr.net
Код ЄДРПОУ 03568132*

ПО Я С Н Ю В А Л Ь Н А З А П И С К А
до проекту фінансового плану на 2024 рік
Комунальне некомерційне підприємство
«Центр первинної медико-санітарної допомоги № 1
Дарницького району м. Києва»

Згідно з рішенням КМР № 739/6975 від 01.11.2011 року «Про питання діяльності поліклініки №2 Дарницького району м. Києва, що входить до сфери управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації» в результаті реорганізації, Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги №1 Дарницького району м. Києва» є правонаступником поліклініки №2 Дарницького району м. Києва, в зв'язку із чим набуває всіх прав та обов'язків. КНП «ЦПМСД № 1 Дарницького району м. Києва» здійснює господарську некомерційну діяльність, пов'язану на збереження та зміцнення здоров'я населення та досягнення інших соціальних результатів з метою одержання прибутку.

Вид діяльності підприємства: - надання населенню первинної медико-санітарної допомоги, літня практика загальному напрямку. Основним завданням медичного закладу є надання населенню первинної медичної допомоги, невідкладної допомоги та скерування пацієнтів для отримання медичної допомоги на вторинному та третинному рівнях. Відповідно до укладеного договору з Національною службою здоров'я України від 12.01.2023 року № 0000-ХНТ6-М000 є надання медичних послуг населенню за програмою медичних гарантій за пакетом первинна медична допомога.

Планова потужність медичного закладу щодо обслуговування населення становить 520 чоловік на рік. Згідно з вступом в силу Закону України про медичну реформу (Закон України "Про основні фінансові гарантії медичного обслуговування населення" № 2168-УІІ від 19.10.2017.,) з 01.01.2018 року фінансування закладів первинної медичної допомоги проводиться відповідно до укладених договорів з Національною службою здоров'я України. Станом на 01.08.2023 року підприємство обслуговує кількість населення 54412 особи, в тому числі дорослого населення - 46312 та дитячого населення -8100 чол.

В складі КНП « ЦПМСД №1 Дарницького району м. Києва» 168,25 штатних одиниць:

В. т. ч лікарі - 53,25 шт. од.;

Фахівці з базовою та неповною медичною освітою – 66,5 шт. од.;

Молодші медичні сестри - 11,0 шт. од.;

Спеціалісти з вищою немедичною освітою - 15,0 шт. од.;

Інший персонал -22,5 шт. од.

джерела на отримання коштів підприємства є :

- кошти отримані від НСЗУ
- кошти отримані за рахунок бюджету м. Києва:
- у грошовій формі, а також у формі товарів, робіт, послуг;
- надання в оренду приміщень;
- інші джерела не заборонені чинним законодавством.

Вартість робіт та послуг, що здійснюється підприємством, встановлюються відповідно до чинного законодавства України.

Відповідно до Закону України від 07.12.2017 року № 2233-УІІ «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України, Постанови КМУ від 27.12.2022 року № 1464 «Деякі питання реалізації програми медичних гарантій медичного обслуговування населення у 2023 році», наказів МОЗ України від 03.2018 р. № 504 «Про затвердження Порядку надання первинної медичної допомоги» та відповідно до Умов реформування закладів охорони здоров'я з 01.07.2018 року основним джерелом фінансування П «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 1 Дарницького району м. Києва» є кошти отримані від НСЗУ.

Відповідно до Договору про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій поточний рік, плануємо отримати суму **35655,0 тис. грн.**

З них виділяємо кошти на капітальні інвестиції в сумі **1563,0 тис. грн.**,

34092,0 тис. грн., які будуть використані наступним чином:

КВ 2110 «Заробітна плата» - 26500,0 тис. грн..

КВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 5830,0 тис. грн..

КВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 302,0 тис. грн..

КВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 600,0 тис. грн.

КВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 860,0 тис. грн..

Кошти за рахунок бюджету м. Києва на загальну суму 1605,0 тис. грн. буде спрямовано на фінансування:

КВ 2230 «Продукти харчування» - 42,0 тис. грн..

КВ 2271 «Оплата теплопостачання» - 940 тис. грн..

КВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» - 95 тис. грн..

КВ 2273 «Оплата електроенергії» - 515,0 тис. грн.

КВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв» - 13,0 тис. грн.

На 2024 рік прогнозуємо дохід в розмірі 100,0 тис. грн. від надання платних медичних послуг.

Різницю надходжень плануємо покрити із прогнозованого залишку коштів на кінець 2023 року сумі **900,0 тис. грн.**

рядок 1000 «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» на суму 36697,00 тис.грн. складається із: 34092,00 тис.грн.- Кошти НЗСУ; 1605,00 тис.грн.- бюджет м.Києва; 100,00 тис.грн - платні послуги; 900,00 тис.грн. - прогнозований залишок коштів на кінець 2023 року.

рядок 1010 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» на суму 32301,00 тис.грн. складається із наступних витрат:

- Рядок 1011 «Витрати на сировину та основні матеріали» - 1149,00 тис.грн. Планова сума набагато менша від факту попереднього звітного періоду, за рахунок централізованого постачання запасів (благодійна та гуманітарна допомоги).
- Рядок 1013 «Витрати на тепло та електроенергію» - 1454,00 тис.грн. Для планування данної суми брали кошторис поточного періоду.
- Рядок 1014 «Витрати на оплату праці» - 20080,00 тис.грн. Витрати на оплату праці планували згідно листа вх..1048 від 22.08.2023 про зміну мін.заробітної плати –прогноз з 01.01.2024 – 7100,00грн, з 01.07.2024 – 8000,00 грн.
- Рядок 1015 «Відрахування на соц.заходи» - 4418,00 тис.грн.
- Рядок 1016 «Витрати, що здійсн.для підтримки об'єкта в робочому стані»- 222,00 тис.грн. Витрати збільшились по даному виду, так як в поточний рік в план додали заправку картриджів та дезінфекцію в сумі 28,00 тис грн
- Рядок 1017 Амортизація осн.засобів та немат активів» - 4200,00 тис.грн. 10 % витрат на амортизацію будівлі центру зараховується до АУП, тому дооцінка будівлі також вплинула на збільшення амортизаційних витрат.
- Рядок 1018 «Інші витрати» -778,00 тис.грн.:
 - Охоронна сигналізація - 44,0 тис. грн.,
 - Супровід медичної інформаційної системи – 88,0 тис. грн.,
 - Витрати на зв'язок та інтернет – 66 тис. грн.,
 - Пожежна сигналізація - 8,0 тис. грн.;
 - Вивіз сміття та утилізація медичних відходів - 48,00 тис. грн.;
 - Оренда та утримання автомобіля - 500,00 тис. грн.;
 - Відшкодування витрат балансоутримувачу - 24,00 тис. грн.;

Валовий прибуток рядок 1020 складає суму 4396,00 тис.грн., виходячи із різниці Рядка 1000 «Чистий дохід від реалізації продукції» (34092,00 тис.грн. – кошти НЗСУ та 1605,00 тис.грн. – бюджет м.Києва; 100,00 тис.грн - платні послуги та 900,0 тис.грн. – прогнозований залишок) та Рядка 1010 «Собівартість реалізованої продукції».

рядок 1030 «Адміністративні витрати» на суму 7042,00 тис.грн. складається із витрат:

- Рядок 1032 «Витрати на оренду службових автомобілів» - 40,00 тис.грн.
- Рядок 1035 «Витрати на аудиторські послуги» - 30,00 тис.грн. Оскільки потрібно пройти аудит річної фін. звітності за минулий рік, оплату ставимо на перший квартал.
- Рядок 1037 «Витрати на зв'язок» - 8,00 тис.грн .
- Рядок 1038 «Відрахування на оплату праці» - 5020,00 тис.грн.
- Рядок 1039 «Відрахування на соціальні заходи»- 1104,00 тис.грн.
- Рядок 1040 Амортизація осн. засобів та немат активів загальногосподарського призначення» - 480,00 тис.грн.
- Рядок 1044 «Організаційно-технічні послуги» -36,00 тис.грн. Оплата послуг з програмного забезпечення оргтехніки (Банкінг, Дебет-Плюс, Облік ПДВ, Медок, Облік кадрів).

- Рядок 1045 «Консультаційні та інформаційні послуги» - 9,00 тис.грн. Відносимо на дані витрати обов'язкове навчання співробітників з охорони праці (попередньо прогнозуємо 3 чол.* 3000,00грн)
- Рядок 1048 «Витрати на охорону праці загальногосп.персоналу»- 6,00 тис.грн. Це заправка вогнегасників (43 шт.*150,00 грн) Велике відхилення від факту – в 2023 році було проведено загальну заміну пожежних рукавів та стволів.
- Рядок 1049 «Витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів» - 16,00 тис.грн. На 2024 рік плануємо 2 чол. На навчання по курсу «Військовий облік на підприємствах.*2*8000,00грн)
- Рядок 1050 «Витрати на утримання основних фондів та інших не оборот.активів» - 16,00 тис.грн. До даних витрат додали заправку картриджів.
- Рядок 1051 «Інші адмін..витрати» - 277,00 тис.грн.:
 - Витрати на доступ до періодичних видань на загальну суму – 28,0 тис. грн.,
 - Придбання канцелярського приладдя, миючих, господарських засобів суму 58,0тис. грн.
 - Оплата послуг теплопостачання на загальну суму 98,0 тис. грн.;
 - Оплата послуг електропостачання на загальну суму 65,00 тис. грн.;
 - Оплата послуг водопостачання та водовідведення на загальну суму 12,00 тис. грн.;
 - Утримання оргтехніки та обладнання –16 тис. грн.

Рядок 1070 «Інші операційні доходи» на суму 564,00 тис.грн. складається:

- надходження за оренду приміщень – 120,0 тис. грн..
- оплата послуг (відшкодування експлуатаційних витрат), відшкодування орендарями комунальних послуг – 434,0 тис. грн.
- сплата орендарями земельного податку – 10,0 тис. грн.

Рядок 1080 «Інші операційні витрати» на загальну суму 2224,0 тис. грн., з них на:

- Оплата орендарями комунальних послуг за приміщення, які надані в орендне користування, загальну суму 434,0 тис. грн.,
- Сплата податку на землю-10,0 тис. грн.;
- Виплати пенсій і допомоги – 72,0 тис. грн.
- Резерв на оплату відпусток з нарахуваннями – 1708,0 тис. грн.

у плановий рік, по відношенню з попереднім та поточним, інші операційні витрати збільшили за рахунок запланованих **Резервів на оплату відпусток з нарахуваннями в сумі 1708,0 тис. грн**

Рядок 1100 «Фінансовий результат від операційної діяльності» на загальну суму -4306,00 тис. грн.

Рядок 1150 «Інші доходи» на загальну суму 4306,0 тис. грн.

Елементи операційних витрат (разом):

- Рядок 1400 «Матеріальні затрати» на загальну суму 2603,0 тис. грн.;**
- Рядок 1410 «Витрати на оплату праці» на загальну суму 26500,0 тис. грн.;**
- Рядок 1420 «Відрахування на соціальні заходи» на загальну суму 5830,0 тис. грн.;**
- Рядок 1430 «Амортизація» на загальну суму 4680,0 тис. грн.;**
- Рядок 1440 «Інші операційні витрати» на загальну суму 1954,0 тис. грн.;**

Капітальні інвестиції протягом року:

Рядок 4000 «Капітальні інвестиції» на суму –1563,0тис.грн. Збільшились на прогнозований рік за рахунок запланованих витрат на закупівлю меблів та медичного обладнання (прописано в розшифровках підпункту 6).

Порівняльний аналіз показників

Показники	Код рядка	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	Відхилення (Плановий рік (усього)/Очікувані на поточ.рік)	Відхилення (Плановий рік (усього)/ФП поточ.року)	Коментар
ФОРМУВАННЯ ФІНАНСОВИХ РЕЗУЛЬТАТІВ							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	35038	35605	36697	1092	1659	Чистий дохід від реалізації продукції заплановано в сумі 36697,00 тис.грн. (34092,00 тис.грн. – кошти НЗСУ та 1605,00 тис.грн. – бюджет м.Киева, 100,0 тис.грн – платні послуги та 900,0 тис.грн. – прогнозований залишок)
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	28805	34626	32301	-2325	3496	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) складає 32301,00 тис.грн. складається із суми рядків (1011, 1013, 1014, 1015, 1016, 1017, 1018)
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	1124	2910	1149	-1761	25	Рядок 1011 «Витрати на сировину та основні матеріали» - 1149,00 тис.грн. Планова сума набагато менша від факту попереднього звітного періоду, за рахунок централізованого постачання запасів (благодійна та гуманітарна допомоги).
Витрати на тепло-, електроенергію	1013	1286	1286	1454	168	168	Рядок 1013 «Витрати на тепло та електроенергію» - 1454,00 тис.грн. Для планування данної суми брали кошторис поточного періоду. Чинником по збільшенню витрат плану-2024 на 13% до плану-2023 та очікуваного плану, - підвищення цін на енергоносії.
Витрати на оплату праці	1014	20800	20800	20080	-720	-720	Рядок 1014 «Витрати на оплату праці» - 20080,00 тис.грн. Витрати на оплату праці планували згідно листа вх.№1048 від 22.08.2023 про зміну мін.заробітної плати –прогноз з 01.01.2024 – 7100,00грн, з 01.07.2024 – 8000,00 грн.
Відрахування на соціальні заходи	1015	4576	4576	4418	-158	-158	Відрахування на соц. заходи - 4418,00 тис.грн., згідно нарахувань
Витрати, що здійсн. підтр.об'єкта в робочому стані (рем.,тех.)	1016	192	161	222	61	30	Витрати, що здійсн. для підтримки об'єкта в робочому стані - 222,00 тис.грн. Витрати збільшились по даному виду майже на 16% по відношенню до планового, так як в поточний рік в план додали заправку картриджів та дезінсекцію в сумі 28,00 тис грн
Витрати на амортизацію основних засобів і матеріальних об'єктів	1017	400	4200	4200	0	3800	10 % витрат на амортизацію будівлі центру зараховується до АУП, тому дооцінка будівлі також вплинула на збільшення амортизаційних витрат.
Інші витрати (незашифровані)	1018*	427	693	778	85	351	Рядок 1018 «Інші витрати» -778,00 тис.грн. За рахунок того, що в плановий рік додали до даного рядка витрати (супровід медичної інформаційної системи в сумі 88 тис.грн. та охоронну сигналізацію на 44 тис.грн.)
Валовий прибуток/збиток	1020	6233	979	4396	3417	-1837	Валовий прибуток рядок 1020 складає суму 4396,00 тис.грн., виходячи із різниці Рядка 1000 «Чистий дохід від реалізації продукції» (34092,00 тис.грн. – кошти НЗСУ та 1605,00 тис.грн. – бюджет м.Киева, 100,0 тис.грн – платні послуги та 900,0 тис.грн. – прогнозований залишок) та Рядка 1010 «Собівартість реалізованої продукції».
Адміністративні витрати	1030	6704	7239	7042	-197	338	Адміністративні витрати - 7042,00 тис.грн. Складається із суми рядків(1032,1035,1037,1038,1039,1040,1044,1045,1048,1049,1050,1051), які детально розписані в програмі ФП.
Інші операційні витрати, усього, в тому числі:	1070	569	3152	564	-2588	-5	Факт значно відрізняється від запланованого за рахунок централізованого постачання запасів на виконання міських цільових програм. Дублюється в програмі із рядком 1074*.
Відхилення від операційної діяльності активів	1074/1	126	63	120	57	-6	Відхилення на 90% плану-2024 від очікуваного на поточний рік, в зв'язку із військовим станом сума орендної плати становить 50%, згідно рішень від КМР від 2022 та 2023 років
Інші операційні витрати	1080	498	498	2224	1726	1726	Рядок 1080 дублюється у програмі ФП із рядком 1086. Операційні витрати на плановий 2024 рік збільшились майже в 4,5 разів від планового та очікуваного 2023 року, за рахунок планування резерву на оплату відпусток з нарахуваннями в сумі 1708,00 тис.грн.

Розрахунок доходної частини від здачі в оренду приміщень:

Орендар	Вид діяльності	Розрахунок оренди			Розрахунок земельного податку		
		Площа приміщення	Орендна плата в місяць	Орендна плата в рік	Площа земельної ділянки	Місячна сума земельного податку	Річна сума земельного податку
КП "Фармація"	розміщення аптеки, що реалізує готові ліки, в приміщенні лікувально-профілактичного закладу	19,4	3000,00	36000,00	33,86	117	1400
КНП КДЦ №2 Дарницького району м.Києва»	Розміщення комунального закладу охорони здоров'я, який утримується або частково фінансується за рахунок бюджету міста Києва	689,5	0,1	1,2	1202,5	50	600
ТОВ «Медіцентр плюс»	Розміщення суб'єкту господарювання, що діє на основі приватної власності і провадить господарську діяльність з медичної практики	32,0	7000,00	84000,00	55,0	666	8000
Всього		740,9	10000,10	120001,20	1291,4	833	10000

Відшкодування комунальних платежів, експлуатаційних витрат та сплата податку на землю – 4,0 тис. грн

Всього доходи від надання в орендне користування приміщень КНП «ЦПМСД №1 Дарницького району м. Києва» 120,0 тис. грн.

Директор

Н.М. Терещенко

Заступник директора з економічних питань

Ю.М. Семенко

Головний бухгалтер

Т.М. Федорчук

