



ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

30.11.2023

№ 794

Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 3 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 № 3 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



000815

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

ПОГОДЖЕНО
Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)
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)
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Дарницька районна в м. Києві державна адміністрація
(найменування суб'єкта управління)
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

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)

Підприємство	Код	Внесення змін до затвердженого фінансового плану	
		основний ФП	змінений ФП
КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №3 ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА"	за ЄДРПОУ 30300749	основний ФП	V
Організаційно-правова форма	за КОПФГ 150	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	126		
Місцезнаходження	ХАРКІВСЬКЕ ШОСЕ 121		
Телефон	(044) 563 -9656	Стандарти звітності П(с)БОУ	V
Прізвище та власне ім'я керівника	ЛУК"ЯНЧУК ІРМА ВОЛОДИМИРІВНА	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
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	44 266	45 583	50 484	51 590	12 846	12 196	12 590	13 958	50 297	52 961	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	42 603	40 685	46 967	47 782	11 907	11 235	11 659	12 981	44 529	46 934	
Валовий прибуток/збиток	1020	1 663	4 898	3 517	3 808	939	961	931	977	4 768	5 027	
Адміністративні витрати	1030	5 432	6 669	6 943	7 559	1 761	1 792	1 964	2 042	6 771	7 119	
Витрати на збут	1060											
Витрати на збут	1070	4 255	812	1 265	1 179	358	44	232	545	97	1 022	
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1073											
одержані гранти та субсидії	1074/1	589	394	3	369			188	181			
дохід від операційної оренди активів	1080	4 182	393	852	815	360	45	45	365	545	575	
Інші операційні витрати	1100	- 3 696	1 352	- 3 013	- 3 387	- 824	- 832	- 846	- 885	1 457	1 518	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1310	813	3 070	368	3	0	1	1	1			
ЕБИТДА	1110											
Дохід від участі в капіталі	1120											
Втрати від участі в капіталі	1130											
Інші фінансові доходи	1140											
Фінансові витрати	1150	3 696	1 352	3 013	3 387	824	832	846	885			
Інші доходи, усього, в тому числі:	1150/1	3 062	1 352	3 013	3 387	824	832	846	885			
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2											
дохід від реалізації оборотних активів, утримуваних для продажу	1151											
курсові різниці	1160											
Інші витрати	1170			0	0	0	0	0	0			
Фінансовий результат до оподаткування	1180											
Податок на прибуток	1200											
Чистий фінансовий результат	1201											
Прибуток	1202											
Збиток												
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів												
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	456	492	492	582	130	135	157	160			
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	5 436	5 921	5 921	6 510	1 515	1 578	1 712	1 705			
податок на доходи фізичних осіб	2121	5 433	5 915	5 915	6 500	1 513	1 576	1 710	1 701			
земельний податок	2122	3	6	6	10	2	2	2	4			
орендна плата з юридичних осіб	2123											
податок на прибуток підприємств	2124											
відрахування 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 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, збори та платежі,	2130	6 569	7 287	7 229	7 944	1 848	1 926	2 090	2 080			
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	6 562	7 229	7 229	7 944	1 848	1 926	2 090	2 080			
Усього виплат на користь держави	2200	12 461	13 700	13 642	15 036	3 493	3 639	3 959	3 945			
III. Капітальні інвестиції												
Капітальні інвестиції	4000	4 195	850	3 898	700			700		900	1 000	
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	3 372		2 004								
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1											
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2			2 004								
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	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	1,84	6,73	0,73	0,01							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5150	6,48	7,52	5,82	5,42							
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,48	0,54	0,49	0,49							
V. Звіт про фінансовий стан												
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	97 258	86 249	97 690	98 383	97 690	97 690	98 383	98 383			
основні засоби	6001	97 258	86 249	97 690	98 383	97 690	97 690	98 383	98 383			
первісна вартість	6002	188 313	185 563	191 677	192 377	191 677	191 677	192 377	192 377			
знос	6003	91 055	99 314	93 987	93 994	93 987	93 987	93 994	93 994			
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	6 825	3 402	6 006	6 221	6 006	6 006	6 221	6 221			
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011											
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012											
гроші та їх еквіваленти	6013	4 046	4 097	3 891	3 891	3 900	3 900	3 891	3 891			
Усього активи	6020	104 083	89 651	103 696	104 604	103 696	103 696	104 604	104 604			
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	1 702	1 505	762	1 108	762	868	972	1 108			
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	12 215	9 970	14 433	15 193	14 433	14 327	15 328	15 193			
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 __ рік	на __ рік	на __ рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042											
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	13 917	11 475	15 195	16 301	15 195	15 195	16 300	16 301			
У тому числі державні гранти і субсидії	6060											
У тому числі фінансові запозичення	6070											
Власний капітал	6080	90 166	86 335	88 501	88 303	88 501	88 501	88 303	88 303			
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	92		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	165	165	126	126	126	126	126	126	165	170	
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1			
адміністративно-управлінський персонал	8002	18	18	12	12	12	12	12	12			
працівники	8003	146	146	113	113	113	113	113	113			
Витрати на оплату праці	8010	30 376	32 861	32 861	36 111	8 405	8 755	9 500	9 451	33 638	35 235	
керівник	8011	0	468	814	908							
адміністративно-управлінський персонал	8012	3 487	4 455	4 109	4 667							
працівники	8013	26 889	27 938	27 938	30 536							
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	15 341	16 596	21 733	23 883	22 235	23 161	25 132	25 003	16 681	16 999	
керівник, усього, у тому числі:	8021	0	39 000	67 833	75 667	75 667	75 667	75 667	75 667			
посадовий оклад	8021/1	16 401	22 796	37 775	37 775							
преміювання	8021/2	7 598	16 500	30 058	37 892							
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3	11 475										
адміністративно-управлінський працівник	8022	16 144	20 625	28 535	32 410	29 722	31 250	34 444	34 222			
працівник	8023	15 348	15 946	20 603	22 519	20 968	21 838	23 696	23 575			

Директор



(підпис)

Ірма ЛУК'ЯНЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

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

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			
	звітний рік	з минулий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці реалізації продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці реалізації продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці реалізації продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці реалізації продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці реалізації продукції/наданих послуг, грн	
86.21 ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
86.90 ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я	94,70	88,00	41956	50335 особа	833,00	43230	59509 особа	726,00	20597	53239 особа	389,00	46760	59657 особа	783,00				
86.90 ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я	5,30	12,00	2310	6089,3 м2	379,00	0	6089,3 м2	386,00	1144	7601,4 м2	150,00	4368	7601,4 м2	154,00				
Усього	100,00	100,00	44266	46583					21741			51590		574,00				

2. Розшифрування до звітного рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (Очікує)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до звітного рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
Доходи і витрати (деталяція)	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	44 266	46 583	50 484	51 590	12 846	12 196	12 590	13 958	Збільшення кількості декларацій та збільшення фінансування на відшкодування тепловостачання згідно фактичних показників 2023 р.
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	42 603	40 685	46 967	47 782	11 907	11 235	11 659	12 981	Збільшення кількості декларацій та збільшення фінансування на відшкодування тепловостачання згідно фактичних показників 2023 р.
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	703	1 685	3 380	1 446	352	343	374	377	Збільшення фінансування згідно фактичних показників 2023 р.
Витрати на паливо	1012									
Витрати на ремонт, електроенергію	1013	3 026	2 105	4 034	4 034	1 682	665	177	1 510	Збільшення за рахунок збільшення сплати відшкодування теплоенергії
Витрати на оплату праці	1014	26 889	27 938	27 938	30 536	7 108	7 403	8 033	7 992	Збільшення за рахунок збільшення кількості укладених декларацій
Відшкодування на соціальні заходи	1015	5 803	6 146	6 146	6 718	1 563	1 629	1 767	1 759	Збільшення за рахунок збільшення кількості укладених декларацій
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного обслуговування, іншук, обслуговування тощо)	1016	95	603	603	228			128	100	Зменшення на поточні ремонтні роботи у зв'язку з миттєвими витратами на ремонтні роботи
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	3 468	1 231	3 200	3 207	782	787	801	837	Збільшення за рахунок переоцінки будівлі Центру
Інші витрати (розшифрувати)	1018	2 619	977	1 466	1 613	420	408	379	406	Збільшення витрат на обслуговування програмного забезпечення та витрат на транспортні засоби
Висновки виробуток (збиток)	1020	1 663	4 898	3 517	3 808	939	961	931	977	Збільшення кількості декларацій
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	5 432	6 669	6 943	7 559	1 761	1 792	1 964	2 042	Збільшення кількості декларацій та збільшення фінансування на відшкодування тепловостачання згідно фактичних показників 2023 р.
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031									
витрати на оренду службових автомобілів	1032									
витрати на компенсацію податку	1033									
витрати на страхування послуг	1034									
витрати на аудиторські послуги	1035	26	50	31	40	40				прикордонні фактичні витрати 2023 р.
витрати на службові подорожі	1036									
витрати на зв'язок	1037	12	19	19	9	2	2	2	3	Зменшення витрат на фінансовий телефонний зв'язок

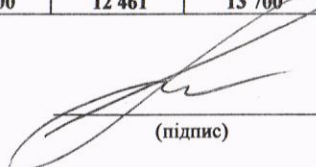
Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Об'ємні показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня виконання	
						I	II	III	IV		
						7	8	9	10		
І	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
витрати на оплату праці	1038	3 487	4 923	4 923	5 575	1 297	1 352	1 467	1 459		збільшення за рахунок збільшення кількості укладених декларацій
надрукування та соціальні збори	1039	759	1 083	1 083	1 226	285	297	323	321		збільшення за рахунок збільшення кількості укладених декларацій
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальноосвітнього закладу	1040	527	99	181	183	42	46	46	49		збільшення за рахунок переоцінки будівлі Центру
витрати на операційну оренду основних засобів та рохет, що мають загальноосвітнє призначення	1041										
організаційно-технічні послуги	1044	14	21	21	10	3	2	2	3		економія коштів
консультаційні та інформаційні послуги	1045										
вирядні послуги	1046	9									
послуги з оцінки майна	1047	7	8	8	8	3	2	0	3		
витрати на охорону праці загальноосвітнього закладу	1048	18	34	34	20	5	5	5	5		економія коштів
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049										
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальноосвітнього закладу	1050	48	50	50	94		18	40	36		збільшення витрат на ремонт та технічне обслуговування обладнання, а також зростаючі ціни на дані послуги
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	33	40	40	42		12		30		
інші адміністративні витрати (розлифувати)	1051	492	382	593	394	84	68	79	163		збільшення за рахунок збільшення відшкодування обсягів спожитих електроенергії

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 (непокритего збитку) на початок звітної періоду	2000								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005								
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітної 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 (непокритего збитку) на кінець звітної 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	456	492	492	582	130	135	157	160
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної 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	463	492	550	582	130	135	157	160
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	5 436	5 921	5 921	6 510	1 515	1 578	1 712	1 705
податок на доходи фізичних осіб	2121	5 433	5 915	5 915	6 500	1 513	1 576	1 710	1 701
земельний податок	2122	3	6	6	10	2	2	2	4
орендна плата	2123								
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	6 569	7 287	7 229	7 944	1 848	1 926	2 090	2 080
митні платежі	2132								
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	6 562	7 229	7 229	7 944	1 848	1 926	2 090	2 080
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134	7	58						
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	12 461	13 700	13 642	15 036	3 493	3 639	3 959	3 945



Директор _____
(посада)



 (підпис)

Ірма ЛУК'ЯНЧУК
 Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

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	4 195	850	3 898	700			700	
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	3 372		2 004					
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2			2 004					
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	4 195	850	1 894	700			700	
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4021	3 372							
- за рахунок Державного бюджету України	4021/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4021/2								
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030								
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 (добудова, 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				2 004				
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061				2 004				
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2				2 004				

Директор



(посада)

(Handwritten signature)
(підпис)

Ірма ЛУК'ЯНЧУК
Власне ім'я ПІРЗВИЩЕ

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	курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)	курсові 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)



_____ (підпис)

Ірма ЛУК'ЯНЧУК
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

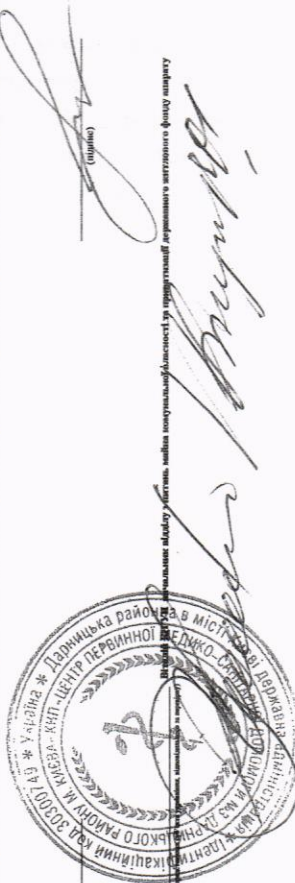
№ з/п	Найменування об'єкта	Державні кредитні кошти				Власні фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Усього													
		р/к	I	II	III	IV	р/к	I	II	III	IV	р/к	I	II	III	IV											
1	капітальне будівництво	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	
2	придбання (виготовлення) основних засобів																										
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів																										
4	придбання (сторонню) нематеріальних активів (розшифрувати про здійснені програми забезпечення)																										
5	модернізація, рефінансування (обустроє, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)																										
6	капітальний ремонт																										
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700	0	0	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Всього		0										700			700												

VII. Капітальне будівництво (рахово 4010 таблиці IV)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і завершення будівництва	Загальна кошторисна вартість будівництва	Вартість виконаних робіт на початок планового року	Неповністю виконані роботи на початок планового року	Відсоток виконаних робіт на початок планового року	Фінансування капітальних інвестицій (планові грошові кошти), Усього	Власні кошти	Усього коштів	Інші джерела (за винятком держави)	Інформація щодо процесу виготовлення документів (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, який затвердив, та відповідний документ)	Інші джерела (розшифрувати)	Усього коштів на період	Усього коштів на період
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

№ ж.б.б.в. (100)

Документ, який затверджує програму, із зазначеними суб'єктами управління, який його погодив



Директор _____ (підпис)

ПЕРВЕРБНО

Іван ДУЖЕНЧУК
Високе керівництво



ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

**КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ
МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ № 3 ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА»**

(КНП ЦПМСД № 3 Дарницького району)

Харківське шосе, 121, м. Київ, 02091 тел. (044) 563 96 56 E-mail: darn-cpmcd3@kyivcity.gov.ua
Код ЄДРПОУ 30300749

Пояснювальна записка
до фінансового плану на 2024 рік
по комунальному некомерційному підприємству
**«Центр первинної медико-санітарної допомоги №3
Дарницького району міста Києва»**

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги №3 Дарницького району міста Києва» є закладом охорони здоров'я комунальної власності територіальної громади м. Києва, засновано на комунальній власності територіальної громади Дарницького району м. Києва за рішенням Київської міської ради від 01.12.2011 року № 737/6973 „Про питання діяльності Дитячої поліклініки №2 Дарницького району м. Києва, що входить до сфери управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації» та підпорядковане Дарницькій районній в місті Києві державної адміністрації та Департаменту охорони здоров'я виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Комунальне підприємство зареєстроване 03.07.2012 року та є правонаступником бюджетної установи Дитячої поліклініки № 2 Дарницького району м. Києва.

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги №3 Дарницького району міста Києва» є самостійним господарюючим суб'єктом із статусом комунального некомерційного підприємства, має право юридичної особи, самостійний баланс, розрахунковий та інші рахунки в управлінні державного казначейства Дарницького району м. Києва та установі банку.

Основною діяльністю КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги №3 Дарницького району міста Києва» є надання населенню Дарницького району первинної медичної допомоги за програмою медичних гарантій.

Відповідно до Закону України від 19.10.2017 р. № 2168-VII "Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення" з 01.07.2018 р. укладено Договір № 01.30300749.0000.00 від 27.06.2018 р. з Національною службою здоров'я України (далі НСЗУ). Станом на 01.08.2023 року підписано 53,3 тис. декларацій про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу, що становить 81,7 % від зареєстрованої кількості населення, яке мешкає в межах обслуговування

Кількість співробітників по КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги №3 Дарницького району міста Києва» становить 126 чол. т. ч.:

лікарі	- 40,0 чол.;
фахівці з базовою та неповною вищою медичною освітою	- 46,0 чол.;
молодший персонал	- 11,0 чол.;
спеціалісти немедики	- 12,0 чол.;
інші	- 17,0 чол.;

Станом на 01.07.2023 року активи підприємства складаються з: основних засобів:
 первісною вартістю - 188 696,0 тис. грн.;
 знос - 93 070,0 тис. грн.;
 залишковою вартістю - 95 626,0 тис. грн.;
 виробничі запаси (матеріали і продукти харчування) – 2 088,0 тис. грн.;
 інші оборотні активи (інші кошти) - 0 тис. грн.;

2. Формування дохідної частини фінансового плану

Основним джерелом фінансування КНП Центр первинної медико-санітарної допомоги №3 Дарницького району м. Києва (далі Центру) є кошти за договором с НСЗУ, які перераховуються щомісячно на рахунок Центру відповідно до кількості укладених декларацій з мешканцями району та за кількість закріпленого населення.

Розрахунок дохідної частини фінансового плану підприємства проводився з урахуванням Постанови Кабінету Міністрів України від 29.12.2021 №1440 «Деякі питання реалізації програми державних гарантій медичного обслуговування населення у 2022 році», якою затверджено Порядок реалізації програми державних гарантій медичного обслуговування населення у 2022 році, де визначено тариф на медичні послуги з надання первинної медичної допомоги, що передбачені специфікаціями, та встановлено базову капітаційну ставку за обслуговування одного пацієнта, що подав декларацію про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу в розмірі 786,65 грн на рік. До тарифу на медичні послуги з надання первинної медичної допомоги щодо кожного пацієнта, що подав декларацію, застосовуються коригувальні коефіцієнти залежно від вікової групи пацієнта.

Розрахунок надходжень від НСЗУ на 2024 рік

Показники	Закріплене населення	Очікувана кількість декларацій на 2023 р.					
		Всього	0-5 років	6-17 років	18-39 років	40-64 років	>65 років
НАСЕЛЕННЯ Всього	65 229	59 657	4850	9500	15500	21860	7947
Капітаційна ставка		Всього	786,65				
Коефіцієнти для вікових категорій			2,465	1,356	0,616	0,739	1,232
Загальна сума надходжень, тис. грн		47 460	9 405,0	10 134,0	7 511,0	12 708,0	7 702,0

Зазначені надходження, в сумі 47 460,0 тис. грн. розподілено наступним чином:

- оплата праці 36 100,0 тис. грн;
- нарахування на оплату праці 7 942,0 тис. грн;
- предмети, матеріали, інвентар 300,0 тис. грн;
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів 800,0 тис. грн;
- оплата послуг (крім комунальних) 1 573,0 тис. грн;
- придбання обладнання і предметів довгострокового користування 700,0 тис. грн;

За винятком капітальних видатків, чистий дохід становить 46 760,0 тис. грн.

Кошти місцевого бюджету, за рахунок загального фонду, передбачаються в сумі 4 368,0 тис. грн, в тому числі: оплата комунальних послуг та енергоносіїв 4365,0 тис. грн. (очікуємо показники поточного року на рівні 4 365,0 - це збільшення за рахунок збільшення суми відшкодування за теплову енергію).

Доходи підприємства за рахунок оренди заплановані в сумі 1 179,0 тис. грн. без ПДВ (12 орендарів, площа в оренді 1 255,42 кв.м.) в т.ч:

- надходження від оренди - 369,0 тис. грн. (розрахунок від оренди складане за III та IV кв. 2024 р. Діючі договори з оренди укладені до 01.08.2022 р.
- відшкодування за енергоносії - 800,0 тис грн.
- земельний податок - 10,0 тис грн.

В 2024 році планується залучення додаткових коштів від впровадження платних послуг на суму 462,0 тис. грн. , в.т.ч. ПДВ 40,0 тис. грн.

3. Формування витратної частини фінансового плану

Рядок 1010 Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) разом становить **47 782,0 тис. грн.;**

Рядок 1011 Витрати на сировину та основні матеріали 1 446,0 тис. грн. в тому числі: предмети, матеріали, обладнання та інвентар 386,0 тис. грн., в тому числі: канцтовари - 88,3 тис. грн., господарчі товари - 58,7 тис. грн. будівельні матеріали - 135,0 тис. грн., електротовари - 24,4 тис. грн., миючих засобів - 55,3 тис. грн., комплектуючі для комп'ютерів - 24,3 тис. грн. Видатки від надходжень з НСЗУ на суму 300,0 тис. грн., за рахунок надходжень за платні послуги 79,0 тис. грн. та за рахунок надходжень за оренду - 7 тис. грн;

медикаменти та перев'язувальні матеріали 1 060, тис. грн. (лікарські засоби 114,4 тис. грн., деззасоби - 60,0 тис. грн., шприци - 62,8 тис. грн., спиртові серветки - 61,9 тис. грн., лабораторні реагенти, скарифікатори - 159,3 тис. грн., рукавички та медичні маски - 196,0 тис. грн. медичний інструментарій та малоцінне медичне обладнання 100,6 тис. грн., виробі медичного призначення, тест - смужки - 305,0 тис. грн. - видатки від надходжень з НСЗУ на суму 800,0 тис. грн. та 260,0 тис. грн. за рахунок надходжень за платні послуги.

Рядок 1013 Витрати на тепло-, електроенергію 4 034,0 тис. грн.- кошти місцевого бюджету), в тому числі: тепlopостачання - 3307,0 тис. грн, електропостачання - 727,0 тис. грн.

Рядок 1014 Витрати на оплату праці 30 536,0 тис. грн., (чисельність працюючих 113 чол.) - видатки від надходжень з НСЗУ 30525,0 тис. грн. , рахунок надходжень за платні послуги - 11,0 тис. грн

Рядок 1015 Відрахування на соціальні заходи 6 718,0 тис. грн. - видатки від надходжень з НСЗУ - 6716,0 тис. грн, рахунок надходжень за платні послуги - 2,0 тис. грн

Рядок 1016 Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані 228,0 тис. грн., в тому числі: технічне обслуговування ліфтів 16,0 тис. грн.; послуги з технічного огляду та випробувань 17,0 тис. грн.; поточні ремонтні роботи 195,0 тис. грн. - - видатки від надходжень з НСЗУ

Рядок 1017 Амортизація 3 207,0 тис. грн.

Рядок 1018 Інші витрати 1 613,0 тис. грн., в тому числі:

- обслуговування програмного забезпечення ("Helsi") - 110, 0 тис. грн., перезарядка картриджів 44,0 тис. грн., оплата транспортних засобів 900,0 тис. грн., страхування працівників 160,0 тис. грн. послуги прання - 12,0 тис. грн., поточний ремонт обладнання (діагностика медобладнання) 91,0 тис. грн., участь в короткострокових семінарах - 23,0 тис. грн., - видатки від надходжень з НСЗУ в сумі 1340,0 тис. грн.

- оплата фіксованого зв'язку та Інтернету 83,0 тис. грн., утилізація медичних відходів - 17,0 тис. грн., - в сумі 100,0 тис. грн. за рахунок надходжень за платні послуги

- послуги з охорони майна та обслуговування охоронної сигналізації 30,0 тис. грн., дератизація приміщень - 7,0 тис. грн, перезарядка вогнегасників - 16,0 тис. грн., вивіз сміття - 28,0 тис. грн., ремонт технічних засобів - 30,0 тис. грн.- за рахунок надходжень за оренду в сумі 111,0 тис. грн.

- оплата водопостачання та водовідведення - 62,0 тис. грн. (кошти місцевого бюджету),.

Рядок 1020 Валовий прибуток становить 3 808,0 тис. грн.

Рядок 1030 Адміністративні витрати становлять 7 559,0 тис. грн., з них:

оплата праці 5 575,0 тис. грн., (чисельність працюючих 13 чол.), відрахування на соціальні заходи 1 226,0 тис. грн., - видатки від надходжень з НСЗУ

амортизація 183,0 тис. грн.,

канцтовари 31,3 тис. грн., періодичні видання - 15,0 тис. грн. , комплектуючі для ремонту оргтехніки - 7,2 тис. грн. миючі засоби - 22,2 тис. грн., господарчі товари - 14,2 тис. грн., електротовари - 11,1 тис. грн., аудиторська перевірка 40,0 тис. грн., обслуговування програмного забезпечення - 24,8 тис. грн., поліпшення основних фондів - 94,0 тис. грн., оплата фіксованого телефонного зв'язку та Інтернету 9,0 тис. грн., послуги з технічного обслуговування ліфтів 3,2 тис. грн., навчання персоналу - 20,0 тис. грн. перезарядка картриджів 11,8 тис. грн., - за рахунок надходжень за оренду в сумі 303,0 тис. грн.

оплата енергоносіїв - 272,0 тис. грн. (місцевий бюджет)

Рядок 1070 Інші операційні доходи 1 179,0 тис. грн., в тому числі: кошти від надходжень за оренду приміщень 369,0 тис. грн., відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв 800,0 тис. грн., сплата орендарями земельного податку 10,0 тис. грн.,

Рядок 1080 Інші операційні витрати становить 815,0 тис. грн, в тому числі: відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв орендарями 800,0 тис. грн, з них: теплопостачання - 630,0 тис. грн., водопостачання та водовідведення - 22,0 тис. грн., електропостачання - 138,0, тис. грн., оплата інших комунальних послуг 10,0 тис. грн, та сплата орендарями податку на землю 10,0 тис. грн. виплата пенсії - 5,0 тис. грн.

Фінансові результати від операційної діяльності.

Рядок 1100 Збиток 3387,0 тис. грн.

Рядок 1150 Інші доходи 3387,0 тис. грн, в тому числі 3387,0 тис. грн дохід від нарахованої амортизації на безоплатно отримані необоротні активи.

Рядок 1200 Чистий фінансовий результат підприємства за рік дорівнює нулю.

Елементи операційних витрат

Елементи операційних витрат становлять разом, 56 156,0 тис. грн, в тому числі:

- матеріальні затрати 1 397,0 тис. грн,;
- витрати на оплату праці 36 111,0 тис. грн;
- відрахування на соціальні заходи 7 944,0 тис. грн;
- амортизація 3 390,0 тис. грн;
- інші операційні витрати 7 172,0 тис. грн.

Капітальні інвестиції

Рядок 4000 Капітальні інвестиції всього становлять 700,0 тис. грн, в тому числі: придбання основних засобів (аналізатор гематологічний LabAnalyt -2900 Plus) 700,0 тис. грн (рядок 4020). Придбання основних засобів та інших необоротних матеріалів, буде здійснюватися за рахунок власних коштів підприємства за результатами господарської діяльності підприємства.

4. Порівняльний аналіз показників фінансового плану

Аналіз показників фінансового плану демонструє ріст чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 12,8 %. При проведенні розрахунків до фінансового плану 2024 року, в частині надходжень коштів від Національної служби здоров'я України (НСЗУ) та враховано збільшення видатків на відшкодування теплопостачання (фактично споживання теплової енергії в 2023 р. згідно актів споживання зросло на 183 %)

При проведенні розрахунків на 2024 рік нами врахована збільшена кількість декларацій станом на 01.08.2023 року 59657, що більше за попередній показник на 2,4 %.

В 2023 році було розпочата робота по впровадженню платних послуг і на 2024 рік заплановані доходи в сумі 462,0 тис. грн.

Фактичні надходження коштів у 2023 році від НСЗУ становлять 41794,0 тис. грн., що становить на 11,6 % більше річного плану надходжень за рахунок витрат на енергоносії.

Враховуючи збільшення надходжень за медичне обслуговування, відповідно збільшено і видатки на заробітну плату працівників підприємства.

Згідно діючого законодавства України, встановлення форми оплати праці працівників належить до повноважень керівника підприємства. Встановлення працівникам надбавки до посадового окладу за високі досягнення у праці, складність та напруженість в роботі, професійну майстерність та інші доплати і надбавки визначається з урахуванням законодавства України та умов колективного договору.

Згідно рішення Київської міської ради від 30.03.2022 № 4551/4592 "Про деякі питання комплексної підтримки суб'єктів господарювання міста Києва під час дії воєнного стану" звільнені від орендної плати до кінця закінчення стану. На 01.07.2023 р. Центр надає в оренду 1255,42 кв. м. для 12 орендарів.

В II півріччі 2023 року за рахунок власних надходжень було проведено капітальний ремонт внутрішньої системи водопостачання, що призвело до збільшення первісної вартості основних засобів.

Інші видатки зросли не значно, деякі залишені на рівні попереднього року.

5. Розрахунок та обґрунтування даних рядка (1074/1) Фінансовому плану на 2024 рік

2022		2023		2024
план, тис.грн	факт, тис.грн	план, тис.грн	факт, тис.грн	план, тис. грн
297,0	26,0	394,0	3,0	369,0

2022 рік .

Відповідно до затвердженого фінансового плану на 2022 рік плановий показник нарахувань орендної плати складав 297,0 тис.грн., фактично отримано - 26,0 тис. грн. або 8,8% до рівня очікуваного показника.

Зменшення надходження орендної плати у 2022 році відбулось з прийняттям Київською міською радою рішення від 30.03.2022 р. № 4551/4592 "Про деякі питання комплексної підтримки суб'єктів господарювання міста Києва під час дії воєнного стану, введеного Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24 лютого 2022 року № 2102-ІХ" згідно з п. 1.2 :

1.2. У сфері комунального майна територіальної громади міста Києва:

1.2.1. у разі використання об'єкта оренди за цільовим призначенням та/або використання об'єкта оренди для потреб оборони, забезпечення життєдіяльності міста Києва в умовах воєнного стану, орендарі звільняються від орендної плати за договорами оренди комунального майна територіальної громади міста Києва".

2023 рік.

Відповідно до затвердженого плану на 2023 рік плановий показник нарахувань орендної плати складав 394,0 тис. грн., фактично отримано 3 грн. або 0%до рівня очікуваного показника.

На надходження орендної плати вплинуло прийняття рішення Київської міської ради від 30.03.2022 зі змінами (підпункт 1.2 пункту 1 у редакції рішень Київської міської ради від 15.04.2022 р. № 4569/4610, від 14.07.2022 р. № 4909/4950, від 18.05.2023 №6332/6373)

Аналіз кількості договорів оренди в 2023 р

Орендарі що	Кількість договорів оренди, шт.	Площа передана в оренду, кв.м.	Загальна сума місячної орендної плати, визначена в договорах оренди, тис. грн.	Запланована на сума надходжень від оренди на 2023 р., тис. грн.	Фактична сума надходжень орендної плати у 2023 р., тис. грн.
Сплачують					
Звільнені	11	585,82	46,3	394,0	0,003*

*(орендна плата комунальних закладів охорони здоров'я, який утримується за рахунок бюджету м. Києва)

2024р

Враховуючі чинне законодавство та високу ймовірність продовження військового стану в 2024 році Центром планується нарахувати і отримати 369,0 тис. грн. орендної плати.

Розрахунок було проведено 26.08.2023 р. з урахуванням наступних факторів:

- відповідно до п.1.2.2. рішення Київської міської ради від 18.05.2023 р. № 6332/6373 "Про внесення змін до рішення Київської міської ради від 30.03.2022 р. № 4551/4592 "Про деякі питання комплексної підтримки суб'єктів господарювання міста Києва під час дії воєнного стану, введеного Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24 лютого 2022 року № 2102-ІХ"

Аналіз кількості договорів оренди в 2024 р

Орендарі що	Кількість договорів оренди, шт.	Площа передана в оренду, кв.м.	Загальна сума місячної орендної плати, визначена в договорах оренди, тис. грн.	Запланована сума надходжень від оренди на 2024 р., тис. грн.	Фактична сума надходжень орендної плати у звітному 2023р., тис. грн.
Сплачують	12	1255,42	61,5	369,0	0,003
Звільнені					

З огляду на вищезначене Центром було здійснено розрахунок очікуваного на 2024 р. показника надходжень від оренди який складає 369,0 тис. грн.

У разі зменшення або збільшення надходжень від оренди зобов'язуємось внести відповідно зміни до фінансового плану, згідно до вимог, визначених розпорядженням КМДА від 19.01.2022р. № 139

Директор



Ірма ЛУК'ЯНЧУК