

Плановий 2026 рік (наступний за поточним)
Аналіз кількості договорів оренди, по яких здійснюватиметься нарахування орендної плати у плановому 2026 році коштів у вигляді таблиці:

	Кількість договорів оренди, шт.	Площа передана в оренду кв. м	Дата та номер договору оренди	Загальна сума місячної орендної плати, визначена в договорах оренди, грн	Місячна сума надходжень від оренди станом на липень 2025 року (50% від місячної орендної плати), грн	Запланована сума надходжень від оренди на плановий 2026 рік на один місяць (75% від місячної орендної плати), грн	Запланована сума надходжень від оренди на плановий 2026 рік (75% від місячної орендної плати), грн
1	ТОВ "Медична Лабораторія"	21,1	№ 242 від 08.11.2022-12.08.2025 (до 12.11.2025)	6972,56	4616,72	6917	83000
2	БО "БФ"Незалежна країна"	40,8	№ 1382 від 30.09.2019-29.09.2022 (до кінця воєнного стану)	990,05	912,28	1333	16000
3	ФОП Лук'яненко П.В	12	№ 292 від 28.04.2023-28.04.2028	8000,00	4708,48	7083	85000
4	КП «Фармація»	29,8	№ 172 від 04.07.2022-22.01.2025 (до кінця воєнного стану)	9507,03	6785,72	10167	122000
5	ФОП Римаренко	17,0	№ 15/25 від 26.08.2025-26.08.2030	3500,00	0	2667	32000
6	ТОВ "Дюшато"	56,9	№ 209/22/25 від 03.03.2025-03.03.2030	18755,66	9377,83	14083	169000
7	ТОВ "Дюшато" нове	69,6	№ 16/25 від 26.08.2025-26.08.2030	12900,00	0	9667	116000
8	ТОВ "Компанія "Фарм -Союз"	34,2	№ 143 від 09.12.2021-07.12.2024 (до кінця воєнного стану)	18462,97	14425,18	21667	260000
9	ФОП Черниш О.Є	16,1	№ 294 від 28.04.2023-15.04.2028	2920,39	1718,83	2583	31000
10	ФОП Мішуровська	35,0	№ 327 від	12800,00	7533,57	11333	136000

			22.08.2023-17.08.2028				
11	ТОВ "МЦРН"	122,8	№ 19/25 від 26.08.2025-26.08.2030	19648,00	0	13000	156000
12	ТОВ "МЦРН"	344,5	№ 17/25 від 26.08.2025-26.08.2030	55120,00	0	37500	450000
13	ТОВ "МЦРН"	386,1	№ 18/25 від 26.08.2025-26.08.2030	61776,00	0	46000	552000
15	ПрАТ "В Ф Україна"			12000	12000,00	12000	144000
Всього:							2352000
1	КНП «КДЦ»	2185,7					1,00
2	КНП «ЦПМСД № 1»	229,75					1,00
3	КНП «ЦПМСД № 2»	288,5					1,00
4	КНП «ЦПМСД № 2»	85,00					1,00
5	БТ «Джерела»	38,3					1,00

Код 1080 «Інші операційні витрати» на загальну суму **10 284,0** тис. грн. включає в себе:

- **код 1086 «Інші операційні витрати»** на загальну суму **10 284,0** тис. грн. включає в себе:

- комунальні послуги, відшкодовані орендарями на суму 8 894,0 тис.грн;
- земельний податок відшкодований орендарями на суму 96,0 тис.грн;
- експлуатаційні послуги орендарів на суму 492,0 тис.грн.
- витрати на фінансову допомогу молодшим медичним сестрам на суму 802,0 тис.грн.

При порівнянні планових показників 2026 року і планових показників 2025 року **Інші операційні витрати** у 2026 році збільшились на 9% у зв'язку з виплатою фінансової допомоги молодшим медичним сестрам з бюджету м. Києва. У порівнянні з фактом 2024 **Інші операційні витрати** планового 2026 року збільшився на 95,3% у зв'язку зі збільшенням тарифів на послуги та виплатою фінансової допомоги молодшим медичним сестрам з бюджету м. Києва.

Код 1100 «Фінансовий результат від операційної діяльності» становить – **(-18 140,0)** тис.грн.

Код 1150 «Інші доходи усього » на загальну суму **18 140,00** тис. грн. у т.ч. амортизація на основні засоби придбані за бюджетні кошти – 16 916,0 тис.грн, амортизація на основні засоби придбані за кошти НСЗУ – 224,0 тис.грн, амортизація на основні засоби передані безоплатно – 1000,0 тис.грн.

- код 1150/1 «Дохід від безоплатно одержаних активів» - 1000,0 тис. грн. - амортизація основних засобів переданих безоплатно.

Елементи операційних витрат:

Код 1400 «Матеріальні затрати» на загальну суму – 8 702,0 тис.грн, в тому числі:

- код 1401 «Витрати на сировину та основні матеріали» - 3 479,0 тис.грн

- код 1402 «Витрати на паливо та енергію» - 5 223,0 тис.грн

Код 1410 «Витрати на оплату праці» на загальну суму – 46 630,0 тис. грн. (658,0 тис.грн з фінансової допомоги молодшим медичним сестрам, 372,0 тис з платних послуг, 45 600,0 тис.грн кошти НСЗУ)

Код 1420 «Відрахування на соціальні заходи» на загальну суму – 9 780,0 тис. грн. (144,0 тис.грн з фінансової допомоги молодшим медичним сестрам, 78,0 тис з платних послуг, 9 558,0 тис.грн кошти НСЗУ)

Код 1430 «Амортизація» на загальну суму – 18 140,0 тис. грн.

Код 1440 «Інші операційні витрати» на загальну суму -15 345,0 тис. грн.

Код 1450 «Усього» на загальну суму – 98 597,0 тис. грн.

II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів.

Код 2110 «Сплата податків та зборів до Державного бюджету України», усього – 2 806,0 тис.грн, у тому числі:

- код 2119 «інші податки та збори» - військовий збір на суму 2 336,0 тис.грн. (32,0 тис.грн з фінансової допомоги молодшим медичним сестрам, 20,0 тис з платних послуг, 2 284,0 тис.грн кошти НСЗУ)

- код 2112 « ПДВ» - 470,0 тис.грн

Код 2120 «Сплата податків та зборів до бюджету міста» усього 8 492,0 тис.грн, у тому числі:

- код 2121 «податок на доходи фізичних осіб» - 8 396,0 тис.грн. (120,0 тис.грн з фінансової допомоги молодшим медичним сестрам, 68,0 тис з платних послуг, 8 208,0 тис.грн кошти НСЗУ);

- код 2122 «земельний податок» - 96,0 тис.грн;

Код 2130 «Інші податки, збори та платежі» усього 9 780,0 тис.грн, у тому числі:
код 2133 «єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» - 9 780,0 тис.грн. (144,0 тис.грн з фінансової допомоги молодшим медичним сестрам, 78,0 тис з платних послуг, 9 558,0 тис.грн кошти НСЗУ)

Код 2200 «Усього виплат» на суму 21 078,0 тис.грн.

III. Капітальні інвестиції.

Код 4000 "Капітальні інвестиції" – 0,0 тис.грн

Очікувані показники 2025 року становлять 1248,00 тис.грн. Збільшення показника по відношенню до запланованого відбулось у зв'язку з безоплатним отриманням обладнання від ГО «НЕУРЯДОВА ОРГАНІЗАЦІЯ» ІНТАЧ ЮКРЕЙН ФУНДЕЙШН (ЮНІСЕФ) на суму 444 тис. грн, безоплатним отриманням устаткування для водолікування від КНП КДЦ Деснянського району м. Києва на

суму 172,00 тис. грн, та закупівлею меблів та техніки для облаштування Амбулаторій ЗПСМ на суму 632,00 тис. грн.

V. Звіт про фінансовий стан.

Код 6000 «Необоротні активи» - 279 099,00 тис.грн, у тому числі:

код 6001 «Основні засоби» - 278 414,00 тис.грн Планові показники 2026 року по відношенню до очікуваних показників 2025 року зменшились на 18 140,0 тис.грн за рахунок нарахування амортизації.

Планові показники 2026 року по відношенню до фактичних показників 2024 року зменшились на 35 655,0 тис.грн (різниця виникла за рахунок нарахування амортизації за 2026 та 2025 роки та отриманням основних засобів та інших необоротних активів).

код 6002 «Первісна вартість» - 1 163 887,0 тис.грн. Планові показники 2026 року по відношенню до очікуваних показників 2025 року не змінились.

Планові показники 2026 року по відношенню до фактичних показників 2024 року збільшились на 1 101,00 тис.грн в тому числі:

- надходження основних засобів за період 2025 року на 1248,0 тис.грн.
- вибуло за рахунок списання на 147,0 тис.грн.

код 6003 «Знос» - 885 473,00 тис.грн Планові показники 2026 року по відношенню до очікуваних показників 2025 року збільшились на 18 140,0 тис.грн за рахунок нарахування амортизації.

Планові показники 2026 року по відношенню до фактичних показників 2024 року збільшились на 31 878,00 тис.грн за рахунок нарахування амортизації за 2025 та 2026 роки.

Різниця між **Необоротними активами** та **Основними засобами** становить **685,0 тис.грн** що відображає вартість проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту будівлі по проспекту Червоної Калини 18а(612,0 тис.грн цільові надходження по бюджету розвитку та 73,0 тис.грн власні кошти).

Код 6010 «Оборотні активи» - 1 224,0 тис.грн.

Код 6020 «Усього активи» -280 323,00 тис.грн. Планові показники 2026 року по відношенню до очікуваних показників 2025 року зменшились на 18 140,0 тис.грн за рахунок нарахування річної амортизації на 18 140,0 тис.грн.

Планові показники 2026 року по відношенню до фактичних показників 2024 року зменшились на 38 850,00 тис.грн за рахунок зменшення необоротних активів на суму 30 777,00 тис.грн та використання оборотних активів в розмірі 8073,0 тис.грн.

Код 6030 «Довгострокові зобов'язання і забезпечення» - 2 961,00 тис.грн.у тому числі

- **612,0 тис.грн** - вартість невикористаної проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту будівлі по проспекту Червоної Калини 18а придбаної за кошти бюджету розвитку
- **2 349,00 тис.грн** – залишки медикаментів та виробів медичного призначення отриманих в якості централізованих поставок.

Планові показники 2026 року по відношенню до очікуваних показників 2025 року не змінилися.

Планові показники 2026 року по відношенню до фактичних показників 2024 року збільшились на 557,0 тис.грн за рахунок різниці між надходженням та використанням медикаментів та виробів медичного призначення отриманих в якості централізованих поставок.

Код 6040 «Поточні зобов'язання і забезпечення» - 31 635,00 тис.грн.

Планові показники 2026 року по відношенню до очікуваних показників 2025 року зменшились на 1 444,00 тис.грн.

Планові показники 2026 року по відношенню до фактичних показників 2024 року зменшились на 2424,0 тис.грн.

В цьому коді відображається залишок від доходів, які було отримано на придбання обладнання та капітальний ремонт будівель по бюджету розвитку.

Кошти надходили починаючи з 2014 року та зменшуються за рахунок нарахування амортизації на обладнання та будівлі, придбання та капітальний ремонт яких фінансувався за рахунок бюджету розвитку.

Код 6050 «Усього зобов'язання і забезпечення» - 34 596,00 тис.грн

Код 6080 «Власний капітал» 248 482,00 тис.грн.

Планові показники 2026 року по відношенню до очікуваних показників 2025 року зменшились на 17 800,00 тис.грн за рахунок нарахування зносу у 2025 році на безоплатно отримані основні засоби.

Планові показники 2026 року по відношенню до фактичних показників 2024 року зменшились на 34 228,00 тис.грн за рахунок нарахування зносу у 2026 та 2025 роках на безоплатно отримані основні засоби та на переоцінену вартість основних засобів.

VI. Дані про персонал та витрати на оплату праці.

Код	8000	Середня кількість працівників (штатних працівників), у тому числі:	188
- код	8001	керівник	1
- код	8002	адміністративно-управлінський персонал	27
- код	8003	працівники	160
Код	8010	Витрати на оплату праці	46 630,0 тис.грн
- код	8011	керівник	977,0 тис.грн
- код	8012	адміністративно-управлінський персонал	8 823,0 тис.грн.
- код	8013	працівники	36 830,0 тис.грн
Код	8020	Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	20 669,0 грн
- код	8021	керівник, усього, у тому числі:	81 417,0 грн
- код	8021/1	посадовий оклад	44 400,0грн
- код	8021/2	преміювання	37 017,0 грн

- код	8021/3	інші виплати, передбачені законодавством	0,0 грн
- код	8022	адміністративно-управлінський працівник	27 231,0 грн
- код	8023	працівник	19 182,0 грн

Рух грошових коштів.

Код 3000 «Надходження грошових коштів від операційної діяльності» – 80 927,0 тис.грн, з них

за надання медичних послуг, пов'язаних з первинною медичною допомогою відповідно до Договорів з НСЗУ – 60 000,0 тис.грн

платні послуги – 1 000,0 тис.грн

загальний фонд місцевого бюджету – 7 023,0 тис. грн.

грошові кошти отримані від орендарів як відшкодування податку на землю – 96,0 тис.грн

грошові кошти від здачі в оренду приміщень – 2 822,0 тис.грн

грошові кошти отримані від орендарів як відшкодування за комунальні та експлуатаційні послуги – 9 386,0 тис.грн.

процент на щоденні залишки коштів на поточному рахунку – 600,00 тис.грн.

Код 3010 «Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» - 61 000,0 тис.грн. (за надання медичних послуг, пов'язаних з первинною медичною допомогою відповідно до Договорів з НСЗУ 60 000,0 тис.грн та платні послуги 1 000,0 тис.грн)

Код 3040 «Цільове фінансування» - 7 023,0 тис.грн (загальний фонд місцевого бюджету), у тому числі

код 3041 «бюджетне фінансування» 7 023,0 тис.грн.

Код 3070 «Інші надходження» - 12 904,0 тис.грн у тому числі:

надходження від операційної оренди – 2 352,0 тис.грн. з пдв

відшкодування орендарями податку на землю – 96,0 тис.грн

відшкодування орендарями за комунальні та експлуатаційні послуги – 9386,0 тис.грн.

процент на щоденні залишки коштів на поточному рахунку – 600,00 тис.грн.

відшкодування ПДВ 470,0 тис.грн

Код 3100 «Витрачання грошових коштів від операційної діяльності» - 80 927,0 тис.грн.

Код 3110 «Розрахунки за продукцію (товари, роботи послуги) - 23 951,0 тис.грн., з них:

оплата за господарчі товари – 1 009,0 тис.грн

оплата за медикаменти – 2 470,0 тис.грн

оплата за надані послуги – 6 113,0 тис.грн.

оплата за теплопостачання – 7 704,0 тис.грн

оплата за водопостачання – 364,0 тис.грн.

оплата за електропостачання – 6 230,0 тис.грн.

оплата за вивіз сміття – 61,0 тис.грн.

Код 3120 «Розрахунки з оплати праці» - 35 898,0 тис.грн.

Код 3130 «Відрахування на соціальні заходи» - 9 780,0 тис.грн

Код 3150 «Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів» - 11 298,0 тис.грн, у тому числі:

код 3155 «податок на доходи фізичних осіб» - 8 396,0 тис.грн;

код 3157 «Інші платежі» - 2 432,0 тис.грн, у тому числі:

військовий збір 2 336,0 тис.грн;

податок на землю 96,0 тис.грн.

код 3152 «податок на додану вартість» - 470,0 тис.грн

Код 3405 «Залишок коштів на початок періоду» - 1 224,0 тис.грн

Код 3415 «Залишок коштів на кінець періоду» - 1 224,0 тис.грн

При формуванні фінансового плану на 2025 рік та очікуваних показників на 2025 рік залишок коштів в розмірі 5 037,00 тис.грн був врахований в видатках на заробітну плату з урахуванням нарахувань (з урахуванням резерву відпусток). Така ситуація відбулась у зв'язку зі зменшенням надходжень від НСЗУ (зменшення кількості задекларованого населення у зв'язку зі збройною агресією російської федерації, неможливістю верифікувати дані пацієнтів, які знаходяться за кордоном тощо). При плануванні фінансового плану на 2026 рік залишки коштів по відношенню до очікуваних показників 2025 року залишаються незмінними (заплановано отримати більше коштів від здачі в оренду приміщень та за платні послуги, що частково покриє поточні видатки 2026 року).

Директор

Заступник директора
з економічних питань

Головний бухгалтер



Марина ПАВЛОВСЬКА

Ганна ЦИМБАЛ

Тетяна ПАВЛЕНКО

Пронумеровано
Пронумеровано
32 (тридцять два) аркуші

Директор
КНП «ЦПМСД №4»
Деснянського району м. Києва

 Марина ПАВЛОВСЬКА

