



**ДЕСНЯНСЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ
ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ**

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

01.12.2025

№ 1120

Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 1» Деснянського району м. Києва на 2026 рік

Відповідно до законів України «Про місцеве самоврядування», «Про місцеві державні адміністрації», «Про особливості регулювання діяльності юридичних осіб окремих організаційно-правових форм у перехідний період та об'єднань юридичних осіб», розпоряджень виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 31 січня 2011 року № 121 «Про реалізацію районними в місті Києві державними адміністраціями окремих повноважень», від 19 січня 2022 року № 139 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва» та враховуючи лист комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 1» Деснянського району м. Києва від 28.11.2025 № 1537:

1. Затвердити фінансовий план комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 1» Деснянського району м. Києва на 2026 рік, що додається.

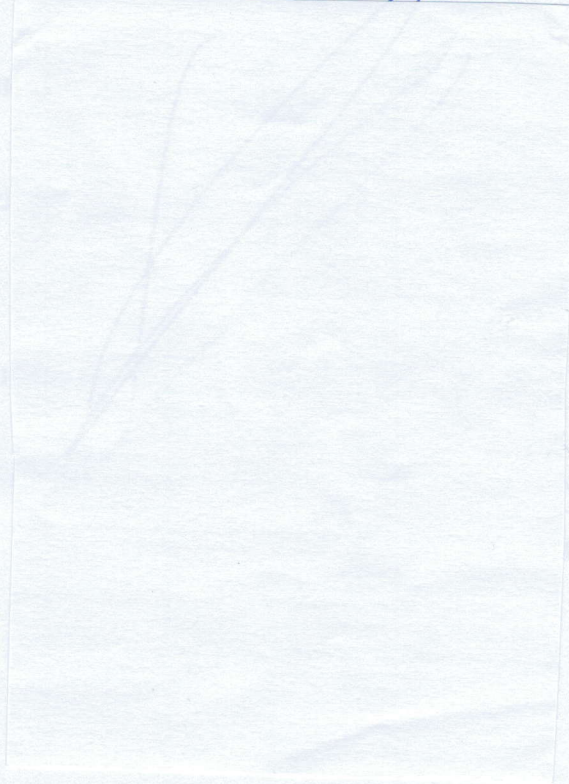
2. Відділу з питань майна комунальної власності Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації в установленому порядку забезпечити внесення затвердженого фінансового плану, вказаного у пункті 1 цього розпорядження, в електронній формі в Інформаційно-комп'ютерну систему аналізу фінансово-господарської діяльності підприємств, організацій та установ територіальної громади міста Києва (ІКС «Баланс»).

3. Комунальному некомерційному підприємству «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 1» Деснянського району м. Києва подавати звіт про виконання фінансового плану до Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації в електронному вигляді за формою, наведеною в додатку 3 до Порядку.

4. Контроль за виконанням цього розпорядження залишаю за собою.

Голова

Максим БАХМАТОВ



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)
18.11.2025
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Деснянська районна в місті Києві державна адміністрація
(найменування суб'єкта управління)
01 грудня 2025 року № 1120
(дата та номер розпорядчого документу про затвердження)

М. П.

ПОГОДЖЕНО

Департамент комунальної власності м. Києва 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 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	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНИТАРНОЇ ДОПОМОГИ №1"	КОД за ЄДРПОУ	02064116	Внесення змін до основного ФП	V
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	КОД за КОПФГ	150	змінений ФП	
Суб'єкт управління	ДЕСНЯНСЬКА 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	188				
Місцезнаходження	ЧЕРВОНОЇ КАЛИНИ ПРОСП. 32Б				
Телефон	(044) 515-24-22				
Прізвище та власне ім'я керівника	ОЛІЙНИК ВІКТОР ІВАНОВИЧ				
				Стандарти звітності П(с)БОУ	V
				Стандарти звітності МСФЗ	

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

на 2026 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 2026 рік	на 2027 рік	на 2028 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	68 933	69 318	69 318	66 694	17 007	16 462	16 237	16 988	67 538	67 569	67 609
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	60 678	61 017	61 017	59 690	15 220	14 726	14 532	15 212	57 963	57 994	58 034
Валювний прибуток/збиток	1020	8 315	8 301	8 301	7 004	1 787	1 736	1 705	1 776	9 575	9 575	9 575
Адміністративні витрати	1030	12 377	14 608	14 608	14 422	3 633	3 592	3 562	3 635	14 600	14 600	14 600
Витрати на збут	1060									0	0	0
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	1 966	3 479	3 479	4 845	1 215	1 215	1 215	1 200	1 955	1 955	1 955
одержані гранти та субсидії	1073											
дохід від операційної оренди активів	1074/1		174	174	164	41	41	41	41			
Інші операційні витрати	1080	2 824	2 050	2 050	2 303	579	580	580	564	1 642	1 642	1 642
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-4 920	-4 853	-4 853	-4 876	-1 210	-1 221	-1 222	-1 223	-4 712	-4 712	-4 712
ЕВГТДА	1310	380										
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	4 920	4 853	4 853	4 876	1 210	1 221	1 222	1 223	4 712	4 712	4 712
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	4 920	4 612	4 612	4 876	1 210	1 221	1 222	1 223	4 712	4 712	4 712
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2											
курсові різниці	1151											
Інші витрати	1160											
Фінансовий результат до оподаткування	1170			0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	949	842	842	2 672	668	668	668	668			
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112		55	55	33	9	8	8	8			
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	9 130	9 450	9 450	9 511	2 373	2 379	2 379	2 380			
податок на доходи фізичних осіб	2121	9 124	9 444	9 444	9 504	2 372	2 377	2 377	2 378			
земельний податок	2122	6	6	6	7	1	2	2	2			
оредна плата з юридичних осіб	2123											
податок на прибуток підприємств	2124											
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125											

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 2026 рік	на 2027 рік	на 2028 рік
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12	13
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	10 567	11 542	11 542	11 617	2 899	2 906	2 906	2 906				
Усього виплат на користь держави	2200	20 646	21 834	21 834	23 800	5 940	5 953	5 953	5 954				
III. Капітальні інвестиції													
Капітальні інвестиції	4000	630	650	650	667	0	667				0	0	0
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001												
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1												
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2												

IV. Коефіцієнтний аналіз

Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	0,00	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	0,00							
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	0,45	0,00	0,00	0,00	0,00							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050	4,92	5,47	5,47	13,08								
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,83	0,84	0,84	0,84								

V. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	123 674	119 579	121 291	117 226	120 092	119 671	118 449	117 226				
основні засоби	6001	123 660	119 579	121 291	117 082	120 081	119 527	118 305	117 082				
первісна вартість	6002	749 109	749 871	749 088	749 755	749 088	749 755	749 755	749 755				
зносу	6003	625 449	630 292	627 797	632 673	629 007	630 228	631 450	632 673				
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	16 360	13 000	17 427	8 964	8 964	8 964	8 964	8 964				
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011												
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012				8 964	8 964	8 964	8 964	8 964				
гроші та їх еквіваленти	6013	12 839	8 964	8 964	126 190	129 056	128 635	127 413	126 190				
Усього активів	6020	140 034	123 579	138 718	126 190	129 056	128 635	127 413	126 190				
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	3 520	700	700	8 964	8 964	8 964	8 964	8 964				
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	20 127	19 795	19 795									
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041												
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042				8 964	8 964	8 964	8 964	8 964				
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	23 647	20 495	20 495	8 964	8 964	8 964	8 964	8 964				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Отримані показники поточного року	Плановий рік	у тому числі за кварталами:				Інформація згідно із затвердженим стратегічним планом розвитку		
						I	II	III	IV	на 2026 рік	на 2027 рік	на 2028 рік
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041											
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042											
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	23 647	20 495	20 495	8 964	8 964	8 964	8 964	8 964			
У тому числі державні гранти і субвенції	6060											
У тому числі фінансові запозичення	6070											
Власний капітал	6080	116 387	112 084	112 084	117 226	120 092	119 971	118 449	117 226			

VI. Кредитна політика

Заборгованість за кредитами на початок періоду												
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000											
довгострокові зобов'язання	7010											
короткострокові зобов'язання	7011											
інші фінансові зобов'язання	7012											
інші фінансові зобов'язання	7013											
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7020											
довгострокові зобов'язання	7021											
короткострокові зобов'язання	7022											
інші фінансові зобов'язання	7023											
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7030			0	0	0	0	0	0			

VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці

Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	188	198	198	188	188	188	188	188	190	190	190
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1			
адміністративно-управлінський персонал	8002	37	38	38	35	35	35	35	35			
працівники	8003	150	159	159	152	152	152	152	154			
Витрати на оплату праці	8010	50 657	52 465	52 465	52 804	13 179	13 208	13 208	13 209	52 000	53 000	54 000
керівник	8011	757	856	856	856							
адміністративно-управлінський персонал	8012	9 674	10 809	10 809	10 634							
працівники	8013	40 226	40 800	40 800	41 314							
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	22 454	22 081	22 081	23 406	23 300	23 400	23 400	23 524	23 444	23 446	23 446
керівник, усього, у тому числі:	8021	63 083	71 333	71 333	71 333	71 333	71 333	71 333	71 333			
посадовий оклад	8021/1	28 000	35 737	35 737	35 737							
преміювання	8021/2	21 687	35 596	35 596	35 596							
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3	12 696										
адміністративно-управлінський працівник	8022	21 788										
працівник	8023	22 348										

Директор

(посада)



Віктор Олійник
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома частка в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий рік				Плановий показник поточного року				Фактичний показник поточного року за останній звітний період				Плановий рік	
	за минулий рік		чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру
86.21 ЗАГ.АЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
	100.00	100.00	68993	84344 посл.	818.00	69318	84806 посл.	817.37	69318	85075 посл.	814.79	66694	82000 посл.			
Усього	100.00	100.00	68 993			69 318			69 318			66 694				

2. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів	
						I	II	III	IV		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Доходи і витрати (деталізації)											
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	63 993	69 318	69 318	66 694	17 007	16 462	16 237	16 988	Дохід від НСЗУ за програмою медичних гарантій, надання платних місцевих бюджету	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	60 678	61 017	61 017	59 690	15 220	14 736	14 532	15 212	Відповідно до розрахункових витрат на заробітну плату з нараховуван в товарах та послугах, розміру нарахованої амортизації	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	2 501	3 400	3 400	2 085	521	507	524	533	Відповідно до потреби та очікуваної вартості товарів	
Витрати на паливо	1012		100	100							
Витрати на тепло-, електроенергію	1013	1 419	1 803	1 803	1 887	780	278	81	748	В межах очікуваних витрат	
Витрати на оплату праці	1014	40 858	40 800	40 800	40 780	10 195	10 195	10 195	10 195	Відповідно до очікуваної кількості працюючих	
Відрахування на соціальні заходи	1015	8 408	8 976	8 976	8 972	2 243	2 243	2 243	2 243	Згідно витрат на заробітну плату	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	116	140	140	172	43	43	43	43	В межах витрат поточного року з урахуванням зростання ціни	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	4 916	4 851	4 851	4 873	1 210	1 220	1 221	1 222	Згідно даних бухгалтерського обліку	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	2 460	947	947	921	228	240	225	228	Відповідно до потреби та очікуваної вартості товарів	
Валовий прибуток (збиток)	1020	8 315	8 301	8 301	7 004	1 787	1 736	1 705	1 776	Розрахунково	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	12 377	14 608	14 608	14 422	3 633	3 592	3 562	3 635	Відповідно до розрахункових витрат на заробітну плату з нараховуван в товарах та послугах, розміру нарахованої амортизації	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031										
витрати на оренду службових автомобілів	1032										
витрати на консалтингові послуги	1033										
витрати на страхові послуги	1034	8	7	7	10	5		5	0	В межах очікуваних витрат поточного року	
витрати на аудиторські послуги	1035	19	20	20	40	40		0	0	Згідно очікуваної вартості послуг	
витрати на службові відрахування	1036										

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів
						I	II	III	IV	
витрати на з'їзди	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
витрати на оплату праці	1037	34	36	36	20	5	5	5	5	В межах очікуваних витрат поточного року
відрахування на соціальні заходи	1038	9 789	11 665	11 665	11 490	2 850	2 880	2 880	2 880	Відповідно до очікуваної кількості працюючих
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1039	2 159	2 566	2 566	2 529	627	634	634	634	Згідно витрат на заробітну плату
витрати на операційну оренду основних засобів та роєлі, що мають загальногосподарське призначення	1040	4	2	2	3	0	1	1	1	Згідно даних бухгалтерського обліку
організаційно-технічні послуги	1041									
консультаційні та інформаційні послуги	1044	28	30	30						В межах очікуваних витрат поточного року
юрідичні послуги	1045	104	120	120						З урахуванням зростання вартості послуг
послуги з оцінки майна	1046									
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1047									
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1048									
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1049	42	20	20						В межах очікуваних витрат поточного року
витрати на поліпшення основних фондів	1050									
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1050/1									
Витрати на збут, у тому числі:	1051	190	142	142	330	106	72	37	115	В межах очікуваних витрат поточного року, за виключенням разових
транспортні витрати	1060									
витрати на зберігання та упаковку	1061									
витрати на оплату праці	1062									
відрахування на соціальні заходи	1063									
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1064									
витрати на рекламу	1065									
інші витрати на збут (розшифрувати)	1066									
1067										
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	1 966	3 479	3 479	4 845	1 215	1 215	1 215	1 200	Очікуваний обсяг відшкодувань від орендарів за спожиті комунальні експлуатаційні послуги та податок на землю
курсові різниці	1071									
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072									
одержані гранти та субсидії	1073									
інші операційні доходи (розшифрувати)	1074	1 966	3 479	3 479	4 845	1 215	1 215	1 215	1 200	Очікуваний обсяг відшкодувань від орендарів за спожиті комунальні послуги та податок на землю
дохід від операційної оренди активів	1074/1		174	174	164	41	41	41	41	Надходження від орендної плати
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	2 824	2 025	2 025	2 303	579	580	580	564	Перерахування отриманих від орендарів відшкодувань
курсові різниці	1081									
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082									
витрати на благодійну допомогу	1083									
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084									
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085									
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	2 824	2 025	2 025	2 303	579	580	580	564	Перерахування отриманих від орендарів відшкодувань
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-4 920	-4 853	-4 853	-4 876	-1 210	-1 221	-1 222	-1 223	Розрахунково
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110									
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120									
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130									

Найменування показника										
Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів	
					I	II	III	IV		
Фінансові витрати (розшифрувати)										
1140	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Інші доходи, усього, у тому числі:										
1150	4 920	4 853	4 853	4 876	1 210	1 221	1 222	1 223	Згідно даних бухгалтерського обліку	
доходів від безоплатно одержаних активів										
1150/1	4 676	4 336	4 629	4 876	1 210	1 221	1 222	1 223	Згідно даних бухгалтерського обліку	
доходів від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу										
1150/2										
курсові різниці										
1151										
Інші витрати, усього, у тому числі:										
1152		241	241							
1160										
курсові різниці										
1161										
Фінансовий результат до оподаткування										
1162										
Податок на прибуток										
1170			0	0	0	0	0	0		
Дохід з податку на прибуток										
1180										
Чистий фінансовий результат, у тому числі:										
1181										
прибуток										
1200		0	0							
збиток										
1201										
Усього доходів										
1202						0	0	0		
Усього витрат										
1210	75 879	77 650	77 650	76 415	19 432	18 898	18 674	19 411		
Розрахунок показника ЄВІТДА										
1220	75 879	77 650	77 650	76 415	19 432	18 898	18 674	19 411		
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100										
1300	-4 920	-4 853	-4 853	-4 876	-1 210	-1 221	-1 222	-1 223		
плюс амортизація, рядок 1430										
1301	5 228	4 853	4 853	4 876	1 210	1 221	1 222	1 223		
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071										
1302										
мінус операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081										
1303										
плюс значні нетипові операційні доходи, рядок 1072										
1304										
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082										
1305										
ЄВІТДА										
1310	380									
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:										
1400	6 413	5 439	5 439	4 232	1 392	835	626	1 379		
витрати на сировину та основні матеріали										
1401	4 994	3 480	3 480	2 135	533	520	536	546		
Витрати на паливо та енергію										
1402	1 419	1 959	1 959	2 097	859	315	90	833		
Відрахування на соціальні заходи										
1410	50 657	52 465	52 465	52 804	13 179	13 208	13 208	13 209		
Амортизація										
1420	10 767	11 542	11 542	11 617	2 899	2 906	2 906	2 906		
Інші операційні витрати										
1430	5 228	4 853	4 853	4 876	1 210	1 221	1 222	1 223		
Усього										
1440	75 879	77 650	77 650	76 415	19 432	18 898	18 674	19 411		
1450										
Директор										
(посада)										

(посада)

Віктор Олійник
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

III. Розрахунок 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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005								
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009								
Нараховано до сплати відрахування частини чистого прибутку до бюджету міста Києва підприємствами, організаціями, установами територіальної громади міста Києва	2010								
Перенесено з додаткового капіталу	2020								
Розвиток виробництва	2030								
Резервний фонд	2040								
Фонд матеріального заохочення	2050								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070								
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	949	842	842	2 672	668	668	668	668
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	949	787	787	2 639	659	660	660	660
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	9 130	9 450	9 450	9 511	2 373	2 379	2 379	2 380
податок на доходи фізичних осіб	2121	9 124	9 444	9 444	9 504	2 372	2 377	2 377	2 378
земельний податок	2122	6	6	6	7	1	2	2	2
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	10 567	11 542	11 542	11 617	2 899	2 906	2 906	2 906
митні платежі	2132								
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	10 567	11 542	11 542	11 617	2 899	2 906	2 906	2 906
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	20 646	21 834	21 834	23 800	5 940	5 953	5 953	5 954

Україна * Державна районна
 (посада)
 НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО
 «ІНТЕР ПЕРСОНАЛ»
 «ДОСКОНИ №1»
 Державного району м. Києва
 01010 Київ
 (підпис)

Директор

(посада)

Віктор Олійник

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

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			
						I	II	III	IV
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	68 993	72 306	72 306	72 372	18 231	18 485	17 460	18 196
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	61 941	66 836	66 836	65 254	16 112	16 912	16 112	16 118
Повернення полатків і зборів, у тому числі: податку на додану вартість	3020								
Цільове фінансування, у тому числі: бюджетне фінансування	3030								
інші надходження (розшифрувати)	3040	3 520	1 956	1 956	3 268	1 153	606	381	1 128
Надходження авансів від покупців і замовників	3041	3 520	1 956	1 956	3 268	1 153	606	381	1 128
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі: кредити	3050								
позики	3060								
облігації	3061								
3062									
3063									
Інші надходження (розшифрувати)	3070	3 532	3 514	3 514	3 850	966	967	967	950
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	66 499	72 852	72 852	71 572	18 231	17 685	17 460	18 196
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	464	8 784	8 784	7 111	2 143	1 561	1 336	2 071
Відрахування на соціальні заходи	3120	50 657	41 874	41 874	40 661	10 148	10 171	10 171	10 171
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі: кредити	3130	10 567	11 542	11 542	11 617	2 899	2 906	2 906	2 906
позики	3140								
облігації	3141								
3142									
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі: податок на прибуток підприємств	3150								
податок на додану вартість	3151	4 532	10 292	10 292	12 183	3 041	3 047	3 047	3 048
акцизний податок	3152								
рентна плата	3153		55	55	33	9	8	8	8
податок на доходи фізичних осіб	3154								
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3155	3 583	9 444	9 444	9 504	2 372	2 377	2 377	2 378
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	3156	949	793	793	2 646	660	662	662	662
інші платежі (розшифрувати)	3156/1								
Повернення коштів до бюджету	3157								
Інші витрачання (розшифрувати)	3160								
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3170	279	360	360					
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності	3195	2 494	- 546	- 546	800	800			
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності									
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі: надходження від продажу акцій та облігацій	3200								
3210									
3215									

Найменування показника		У тому числі за кварталами			
I		I II III IV			
Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	
2	3	4	5	6	7
3220					
3225					
3230					
3235					
3240					
3255	650	780	780	800	800
3260					
3265					
3270	630	780	780	800	800
3270/1	394	780	780	800	800
3270/2					
3270/3					
3280					
3290					
3295	- 630	- 780	- 780	- 800	- 800
3300					
3305					
3310					
3311					
3312					
3313					
3320					
3330					
3335					
3340					
3341					
3342					
3343					
3350					
3360					
3370					
3380					
3395					
3400	1 864	- 1 326	- 1 326		
3405	10 975	10 290	10 290	8 964	8 964
3410					
3415	12 839			8 964	8 964

Директор

(посада)

Віктор Олійник
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

IV. Капітальні інвестиції

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
Капітальні інвестиції, усього:	2	3	4	5	6	7	8	9	10
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4000	630	650	650	667	0	667		
- за рахунок Державного бюджету України	4001								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/1								
У тому числі:	4001/2								
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	394	650	650	667	0	667	0	0
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	236							
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								
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061								
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2								

Директор

(посада)

Віктор ОЛІНИК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

У. 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	відсотки сплачені	курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)	курсові різниці (відсотки) (+/-)	Усього	сума основного боргу	у тому числі:			
		сума основного боргу	відсотки нараховані									сума основного боргу	відсотки нараховані		
I	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			

Міністерство фінансів України

Комісія з питань фінансової звітності

13 грудня 2023 року

Київ

Директор

(посада)

Віктор ОЛІЙНИК



VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

Директор

Віктор Олійник

Начальник відділу з питань майна комунальної власності Деснянської районної в м. Києві державної адміністрації (дата, підпис, ПІБ, посада, контактний телефон представника суб'єкта управління, відповідального за перевірку)

Ольга ДЯТЛОВА

02064116 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №1 ДЕСНЯНСЬКОГО Р-НУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 1018 «Інші витрати (розшифрувати)»

[illegible]

02064116 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНИТАРНОЇ ДОПОМОГИ №1 ДЕСНЯНСЬКОГО Р-НУ М.КИЄВА

[illegible]

[illegible][illegible]

17

02064116 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №1 ДЕСНЯНСЬКОГО Р-НУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 2119 « інші податки та збори (розшифрувати)»

[illegible]

02064116 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №1 ДЕСНЯНСЬКОГО Р-НУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 2133 « єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соціальне страхування »

єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соціальне страхування	10 567	11 542	11 542	11 617	2 899	2 906	2 906	2 906
Σ по таблиці	10 567	11 542	11 542	11 617	2 899	2 906	2 906	2 906
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	10 567	11 542	11 542	11 617	2 899	2 906	2 906	2 906

Розшифровка рядка 3070 «Інші надходження (розшифрувати)»»

[illegible]

02064116 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №1 ДЕСНЯНСЬКОГО Р-НУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 3156 « інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)»

[illegible]

**ДЕСНЯНСЬКА РАЙОННА
в місті КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ
КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО
«ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №1»
ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА**

*просп. Червоної Калини (В.Маяковського), 32-Б, м. Київ, 02222, тел. (044) 515-24-22
E-mail: cpmsd1_desn@kyivcity.gov.ua Код ЄДРПОУ 02064116*

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
ДО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
НА 2026 РІК**

**Комунального некомерційного підприємства
«Центр первинної медико-санітарної допомоги №1»
Деснянського району м. Києва**

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги №1» Деснянського району м. Києва є неприбутковим підприємством, що засноване на комунальній власності територіальної громади міста Києва і віднесене до сфери управління Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації та підпорядковане Департаменту охорони здоров'я виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Засновником та власником підприємства є територіальна громада міста Києва, від імені якої виступає Київська міська рада.

Підприємство створено за рішенням Київської міської ради від 17 квітня 2013 року №125/9182 «Про питання діяльності поліклініки №1 Деснянського району м. Києва» та є правонаступником Поліклініки №1 Деснянського району м. Києва.

КНП «ЦПМСД №1» Деснянського району м. Києва здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на збереження та зміцнення здоров'я населення та досягнення інших соціальних результатів без мети одержання прибутку.

Основними завданнями Підприємства є:

- організація надання населенню первинної медичної допомоги;
- забезпечення належної доступності та якості первинної медичної допомоги для населення.

Кількість штатних посад по КНП «ЦПМСД №1» Деснянського району м. Києва становить 242,00 штатних одиниць, в т.ч.:

Лікарі – 84,50 од.;

Фахівці з базовою та неповною вищою медичною освітою – 87,0 од.;

Молодший медичний персонал – 20,0 од.;

Спеціалісти (немедики) – 17,50 од.;

Інші – 33,0 од.

Очікувана укомплектованість штатних одиниць станом на 01.01.2026 р. 190 особи.

За підприємством за даними статистики закріплене населення в кількості 95117.

Середньорічна очікувана чисельність укладених декларацій про надання первинної допомоги з лікарями центру 74964.

Підприємство є одержувачем бюджетних коштів в межах бюджетних асигнувань у відповідному бюджетному році.

Утримання підприємства і оплата праці здійснюється за рахунок коштів отриманих від Національної служби здоров'я України за програмою медичних гарантій, бюджетних коштів, а також коштів, отримання яких передбачено діючим законодавством України.

Джерелами отримання коштів підприємства є:

- кошти за надання медичних послуг, пов'язаних з первинною медичною допомогою та збереженням кадрового потенціалу згідно договорів про медичне обслуговування населення за програмами медичних гарантій укладених з Національною службою здоров'я України;

- бюджетні кошти;

- надання в оренду приміщень;

- інші джерела не заборонені чинним законодавством.

I. ФОРМУВАННЯ ФІНАНСОВИХ РЕЗУЛЬТАТІВ

Код 1000 «Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» становить –66694 тис. грн в т.ч.

- доходи за надання медичних послуг, згідно договорів про медичне обслуговування населення за програмами медичних гарантій укладених з Національною службою здоров'я України –64054 грн., в тому числі:

Дохід від надання первинної допомоги = 75638 декларацій x 844,40 грн (середній розмір надходження за одну декларацію на рік) = 63869 тис. грн.

Дохід за збереження кадрового потенціалу = 9760 грн (тариф за пакетом на місяць за одного інтерна) x 2 інтерна x 7 міс = 136 тис. грн.

Окремі категорії військових – 49 тис.

Дохід від надання платних медичних - 400,00 тис. грн. без ПДВ.

- дохід за рахунок коштів місцевого бюджету – 2240 тис. грн., в тому числі:

- 1) оплата теплопостачання – 1746 тис. грн;

- 2) оплата водопостачання та водовідведення – 117 тис. грн;

- 3) оплата електроенергії – 352 тис. грн;

- 4) оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 25 тис. грн.

Очікуваний дохід поточного року зменшено у порівнянні до факту 2024 на 2715 тис. грн (1,04%) за рахунок зменшення декларацій через звільнення лікарів.

Плановий чистий дохід в 2026 році зменшено у порівнянні з плановим 2025 роком на 2624 тис. грн (0,96%) за рахунок зменшення фінансування НСЗУ.

Код 1010 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» на загальну суму 59690 тис. грн., у тому числі:

Код 1011 «Витрати на сировину та основні матеріали» на суму 2085 тис. грн:

- миючих засобів, товарів господарчого вжитку, канцелярського приладдя, медико - статистичних бланків, витратних матеріалів до комп'ютерної та оргтехніки – 485,0 тис. грн;

- придбання медикаментів та виробів медичного призначення – 1600 тис. грн.

Показники 2026 року відносно плану 2025 року зменшено на 1327 тис.грн за рахунок вартості медикаментів та виробів медичного призначення отриманих централізовано від ДОЗ.

Очікувані показники поточного року менші на 2024 рік на 835 тис.грн (0,98%) за рахунок вартості медикаментів та виробів медичного призначення отриманих централізовано від ДОЗ.

Код 1013 «Витрати на тепло - , електроенергію» на суму 1887,0 тис. грн в т.ч. на оплату за рахунок коштів місцевого бюджету:

- оплата теплопостачання – 1557 тис. грн;

- оплата електроенергії – 330 тис. грн.

Показники планового 2026 року відносно плану 2025 року збільшені на 84 тис.грн за рахунок зростання тарифів на електроносії.

Очікувані показники поточного 2025 року відносно фактичних за минулий 2024 рік збільшені за рахунок платних послуг.

Код 1014 «Витрати на оплату праці» на суму 40780 тис. грн для оплати праці медичного та загально - поліклінічного персоналу в т.ч.:

Найменування	Середня кількість працівників	Фонд оплати праці, тис. грн	Середньомісячна заробітна плата на фізичну особу, грн
лікарі	61	21800	29781
фахівці з базовою та неповною вищою медичною освітою	62	15900	21371
молодший медичний персонал	18	1780	8241
інший персонал	13	1300	8333
Разом	154	40780	22067

Показники планового 2026 року відносно плану поточного 2025 року на 1% в зв'язку із звільненням у поточному році 3 лікарів та очікуваним прийняттям на роботу протягом планового року 2 лікарів.

Очікувані показники поточного 2025 року відносно фактичних за 2024 рік зменшилися на 20 тис. грн за рахунок звільнення 3 лікарів.

Код 1015 «Відрахування на соціальні заходи» на суму 8972 тис. грн.

Видатки заплановані відповідно до витрат на заробітну плату.

Код 1016 «Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані» на суму 172,0 тис. грн в т.ч.:

- технічного обслуговування, обстеження та ремонту ліфтів – 45 тис. грн;
- послуги із випробування заземлюючих пристроїв опору ізоляції електромереж – 9 тис. грн;
- послуг з дератизації та дезінфекції – 8 тис. грн;
- послуги з обслуговування та ремонту тепlopункту та теплoлічильника, підготовка до зими – 45 тис. грн;
- поточний ремонт та технічне обслуговування інженерних мереж, повірка лічильників – 45 тис. грн;
- аварійно-поточний ремонт – 20 тис. грн.

Показники планового 2026 року відносно плану поточного 2025 року збільшено на 32 тис.грн відповідно до очікуваної вартості необхідних робіт.

Очікувані показники поточного 2025 року відносно фактичних за 2024 рік збільшилися на 2 тис. грн. відповідно до фактичних витрат поточного року.

Код 1017 «Амортизація основних засобів і нематеріальних активів» на суму 4873,0 тис. грн, в тому числі на основні засоби та інші необоротні матеріальні активи, що планується придбати в плановому році.

Витрати заплановано відповідно даних бухгалтерського обліку.

Код 1018 «Інші витрати» на суму 921 тис. грн в т.ч.:

- оплата водопостачання та водовідведення – 105 тис. грн, в т.ч. 105 тис. грн за рахунок коштів місцевого бюджету;
- вивезення побутових відходів – 23 тис. грн, в т.ч. 23 тис. грн за рахунок коштів місцевого бюджету.
- проведення навчання персоналу в т.ч. з охорони праці та техніки безпеки - 15 тис. грн;
- послуги онлайн сервісу для формування повідомлень пацієнтам консультаційні послуги з питань програмного забезпечення Хелсі – 400 тис. грн.
- послуги спеціалізованого транспортного засобу для обслуговування амбулаторій загальної практики сімейної медицини центру - 378 тис.грн.

Показники планового 2026 року відносно плану 2025 року зменшено на 26 тис.грн відповідно до фактичної вартості послуг, що склалися в поточному році.

Очікувані показники поточного 2025 року відносно фактичних за 2024 рік зменшено на 329 тс.грн за рахунок відмови від послуг оренди автомобіля для потреб амбулаторії.

Код 1020 «Валовий прибуток/збиток» становить 7004 тис. грн., визначено як різниця між чистим доходом (виручкою) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000 та собівартістю реалізованої продукції (товарів , робіт, послуг), рядок 1010.

Код 1030 «Адміністративні витрати» на загальну суму 14422 тис. грн, в т.ч.:

Код 1034 «Витрати на страхові послуги» на загальну суму 10 тис. страхування добровільної пожежної дружини, страхування медичних працівників (ВІЛ, СНІД), страхування орендованих приміщень.

Показники планового 2026 року відносно до плану поточного 2025 року збільшено на 3 тис.грн відповідно до фактичної вартості послуг, що склалися в поточному році.

Очікувані показники поточного 2025 року відносно фактичних за минулий 2024 рік менші на 2,0 тис.грн відповідно до фактичної вартості послуг, що склалися в поточному році.

Код 1035 «Витрати на аудиторські послуги» на загальну суму 40 тис. грн.

Показники планового 2026 року відносно плану поточного 2025 року зросли на 20 тис.грн відповідно до поточної вартості послуг, що склалися в поточному році.

Очікувані показники поточного 2025 року відносно фактичних за минулий 2024 рік залишилися без змін.

Код 1037 «Витрати на зв'язок» на загальну суму 20 тис. грн для оплати місцевого проводового зв'язку.

Показники планового 2026 року відносно плану поточного 2025 року зменшилися на 15 тис.грн відповідно до поточної вартості послуг, що склалися в поточному році.

Очікувані показники поточного 2025 року відносно фактичних за минулий 2024 рік залишилися без змін.

Код 1038 «Витрати на оплату праці» на загальну суму 11490 тис. грн для оплати праці директора, адміністративно-управлінського персоналу, інформаційно-аналітичного кабінету та господарчо - обслуговуючого персоналу в т.ч.:

Найменування	Середня кількість працівників	Фонд оплати праці, тис. грн	Середньомісячна заробітна плата на фізичну особу, грн
директор	1	856	71333
адміністративно-управлінський персонал	20	7497	31238
інформаційно-аналітичний кабінет	4	1118	23292
господарчо-обслуговуючий персонал	9	2019	18694
Разом	34	11490	28162

Показники планового 2026 року відносно плану 2025 року зменшилися на 0,98% у зв'язку зі звільненням працівників.

Очікувані показники поточного 2025 року відносно фактичних за минулий 2024 рік зрости на 1,4% для забезпечення індексації заробітної плати.

Код 1139 «Відрахування на соціальні заходи» на загальну суму 2529 тис. грн.

Видатки заплановані відповідно до витрат на заробітну плату.

Код 1040 «Амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення» на загальну суму 3 тис. грн.

Код 1051 «Інші адміністративні витрати» на загальну суму 330 тис. грн:

- канцелярського приладдя, бухгалтерських бланків, паперу для друку, господарчих товарів, витратних матеріалів до оргтехніки – 54 тис. грн;
- послуги банку – 3 тис. грн.
- оплата теплопостачання – 189 тис. грн, в т.ч. 51 тис. грн за рахунок коштів місцевого бюджету;
- оплата водопостачання та водовідведення – 12 тис. грн, в т.ч. 12 тис. грн за рахунок коштів місцевого бюджету;
- оплата електроенергії – 22 тис. грн, в т.ч. 5 тис. грн за рахунок коштів місцевого бюджету;
- відновлення та заправка катриджів - 10 тис.грн;
- дератизація та дизенфекція - 8 тис.грн;
- оплата послуг в орендованих приміщеннях - 12 тис.грн;
- програмне забезпечення - 20 тис.грн.

Показники планового 2026 року відносно плану поточного 2025 року збільшилися на 188 тис. грн відповідно збільшення вартості послуг, що склалися в поточному році.

Очікувані показники поточного 2025 року відносно фактичних за минулий 2024 рік зменшено на 42 тис. грн. відповідно до очікуваних витрат.

Код 1060 «Витрати на збут» на загальну суму 0 тис. грн.

Код 1070 «Інші операційні доходи» на загальну суму 4845 тис. грн включає в себе:

Код 1074 «Інші операційні доходи» на загальну суму 4845 тис. грн включає в себе:

- відшкодування орендарями комунальних послуг (теплопостачання, водопостачання і водовідведення, електропостачання, вивіз сміття тощо) на загальну суму 1646 тис. грн;
- відшкодування орендарями податку на землю – 7 тис. грн;
- дохід від операційної оренди активів – 164 тис. грн.
- відсотки на залишки коштів на поточному рахунку в банку – 2000 тис.
- дохід за рахунок коштів місцевого бюджету на послуги спеціалізованого транспортного засобу для обслуговування амбулаторії загальної практики центру – 378 тис. грн.
- безповоротна фінансова допомога – 650 тис. грн.

Показники планового 2026 року відносно плану поточного 2025 року збільшилися на 1366 тис. грн відповідно до очікуваного обсягу відшкодувань, відсотків на залишки коштів.

Очікувані показники поточного 2025 року відносно фактичних за минулий 2024 рік збільшено на 90 % відповідно до очікуваного обсягу відшкодувань, надходжень від оренди та відсотків на залишки коштів.

Код 1074/1 «Дохід від операційної оренди активів» на суму 164 тис. грн.

№п/п	Орендар	Вид діяльності та напрямок використання приміщення, наданого в оренду	Орендна плата в рік згідно договору, без ПДВ, тис. грн	Орендна плата в рік до сплати, без ПДВ, тис. грн
1	КП "Фармація"	реалізація лікарських засобів	70,0	70,0
2	ТОВ "Перша чарівна скриня"	встановлення торгівельного автомату, що відпускає продовольчі товари	10,0	10,0
3	КНП "КДЦ" Деснянського району м. Києва	розміщення бюджетної установи	0,001	0,001
4	ПрАТ «ВФ Україна»	доступ до об'єкта для розміщення технічних засобів телекомунікаційних	84,0	84,0
			164,0	164,0

Планові показники 2026 року відносно плану поточного 2025 року зменшилися на 10 тис. грн у зв'язку з виїздом орендаря за власним бажанням.

Очікувані показники поточного 2025 року відносно плану 2024 року зросли на 174 тис. грн в зв'язку із тим, що надходження в 2024 році не передбачалися через очікуване звільнення орендарів від сплати орендної плати, яке було чинним у 2023 році.

Код 1080 «Інші операційні витрати» на загальну суму 2303 тис. грн:

- відшкодування, в тому числі орендаря КНП «КДЦ» Деснянського району м. Києва, експлуатаційних витрат (вивіз сміття, обслуговування тепlopункту, ліфтів тощо), комунальних послуг - 1646 тис. грн;

- відшкодування земельного податку - 7 тис. грн;

- безповоротна фінансова допомога - 650 тис. грн.

Планові показники 2026 року відносно плану поточного 2025 року збільшилися на 278 тис. грн у зв'язку з виплатою безповоротної фінансової допомоги.

Очікувані показники поточного 2025 року відносно плану 2024 року збільшено на 10,6 відповідно до очікуваного обсягу споживання послуг орендарями та зростання тарифів на електроенергію.

Код 1100 «Фінансовий результат від операційної діяльності» становить - 4876 тис. грн, визначено як валовий прибуток/збиток рядок 1020 мінус адміністративні витрати, рядок 1030 плюс інші операційні доходи, рядок 1070 мінус інші операційні витрати, рядок 1080.

Код 1110 «Дохід від участі в капіталі» становить 0 тис. грн.

Код 1120 «Витрати від участі в капіталі» становить 0 тис. грн.
Код 1130 «Інші фінансові доходи» становить 0 тис. грн.
Код 1140 «Фінансові витрати» становить 0 тис. грн.
Код 1150 «Інші доходи» становить 4876 тис. грн, у тому числі:
код 1150/1 «Дохід від безоплатно одержаних активів» - 4876 тис. грн.
Код 1160 «Інші витрати» становить 0 тис. грн.
Код 1170 «Фінансовий результат до оподаткування» становить 0 тис. грн.
Код 1180 «Податок на прибуток» становить 0 тис. грн.
Код 1200 «Чистий фінансовий результат» становить 0 тис. грн.
Код 1400 «Матеріальні затрати» на загальну суму – 4232 тис. грн, в тому числі:
- код 1401 «Витрати на сировину та основні матеріали» - 2135 тис. грн.
- код 1402 «Витрати на паливо та енергію» - 2097 тис. грн.
Код 1410 «Витрати на оплату праці» на загальну суму – 52804 тис. грн.
Код 1420 «Відрахування на соціальні заходи» на загальну суму – 11617 тис. грн.
Код 1430 «Амортизація» на загальну суму – 4876 тис. грн.
Код 1440 «Інші операційні витрати» на загальну суму - 2886 тис. грн.
Код 1450 «Усього» на загальну суму – 76415 тис. грн.

II. СПЛАТА ПОДАТКІВ, ЗБОРІВ ТА ІНШИХ ОBOB'ЯЗKОВИХ ПЛАТЕЖІВ

Код 2110 «Сплата податків та зборів до Державного бюджету України» становить 2672 тис. грн (військовий збір).
Код 2120 «Сплата податків та зборів до бюджету міста» становить 9511 тис. грн, у тому числі:
- податок на доходи фізичних осіб, рядок 2121 – 9504 тис. грн;
- земельний податок, рядок 2122 – 7 тис. грн;
- орендна плата з юридичних осіб, рядок 2123 – 0 тис. грн;
- податок на прибуток підприємств, рядок 2124 – 0 тис. грн;
- відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями), рядок 2125 – 0 тис. грн;
- інші податки та збори (розшифрувати), рядок 2126 – 0 тис. грн.
Код 2130 «Інші податки, збори та платежі» становить 11617 тис. грн, у тому числі:
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 11617 тис. грн.
Код 2200 «Усього виплат» становить 23800 тис. грн.

III. КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ

Код 4000 «Капітальні інвестиції» становить 667 тис. грн без ПДВ, у тому

числі:

- придбання (виготовлення) основних засобів – 667 тис. грн без ПДВ для придбання автомобіля для потреб амбулаторій, відповідно до чинного табеля оснащення та наявної потреби в автотранспорті (за рахунок залишків коштів, наявних на рахунку, які надійшли від НСЗУ).

IV. КОЕФІЦІЄНТНИЙ АНАЛІЗ

Код 5010 «Рентабельність» визначено розрахунково (Чистий фінансовий результат, рядок 1200 / Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000 x 100%) та становить **0,00%**.

Код 5020 «Рентабельність активів» визначено розрахунково (Чистий фінансовий результат, рядок 1200 / Усього активи, рядок 6020 x 100%) та становить **0,00%**.

Код 5030 «Рентабельність власного капіталу» визначено розрахунково (Чистий фінансовий результат, рядок 1200 / Власний капітал, рядок 6080 x 100%) та становить **0,0%**.

Код 5050 «Коефіцієнт фінансової стійкості» визначено розрахунково (Власний капітал, рядок 6080 / (Довгострокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + Поточні зобов'язання і забезпечення)) та становить **5,47%**.

Код 5060 «Коефіцієнт зносу основних засобів» визначено розрахунково (знос, рядок 6003 / первісна вартість, рядок 6002) та становить **0,84%**.

V. ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН

Код 6000 «Необоротні активи» становить **117226 тис. грн**, у тому числі:

Основні засоби, рядок 6001 – **117215 тис. грн**;

Первісна вартість, рядок 6002 – **749888 тис. грн**;

Знос, рядок 6003 – **632673 тис. грн**.

Код 6010 «Оборотні активи» становить **8964 тис. грн**, у тому числі:

дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, рядок 6011 – **0 тис. грн**;

дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом, рядок 6012 – **0 тис. грн**;

гроші та їх еквіваленти, рядок 6013 – **8964 тис. грн**.

Код 6020 «Усього активи» становить **126190 тис. грн**.

Код 6030 «Довгострокові зобов'язання і забезпечення» становить **0 тис. грн**.

Код 6040 «Поточні зобов'язання і забезпечення» становить **8964 тис. грн**.

Код 6050 «Усього зобов'язання і забезпечення» становить **8964 тис. грн**.

Код 6060 «У тому числі державні гранти і субсидії» становить **0 тис. грн**.

Код 6070 «У тому числі фінансові запозичення» становить **0 тис. грн**.

Код 6080 «Власний капітал» становить **117226 тис. грн**.

VI. КРЕДИТНА ПОЛІТИКА

Код 7000 «Заборгованість за кредитами на початок періоду» становить 0 тис. грн.

Код 7010 «Отримано залучених коштів» становить 0 тис. грн.

Код 7020 «Повернено залучених коштів» становить 0 тис. грн.

Код 7030 «Заборгованість за кредитами на кінець періоду» становить 0 тис. грн.

VII. ДАНІ ПРО ПЕРСОНАЛ ТА ВИТРАТИ НА ОПЛАТУ ПРАЦІ

Код 8000 «Середня кількість працівників (штатних працівників)» становить 188 фізичні особи, з них.

Код 8001 – керівник – 1 особа.

Код 8002 – адміністративно-управлінський персонал – 35 осіб.

Код 8003 – працівники (лікарі, сестри медичні, молодші сестри-прибиральниці, реєстратори медичні) – 152 особи.

Код 8010 «Витрати на оплату праці» становить 52804 тис. грн, з них.

Код 8011 – керівник – 856 тис. грн.

Код 8012 – адміністративно-управлінський персонал – 10634 тис. грн.

Код 8013 – працівники – 41314 тис. грн.

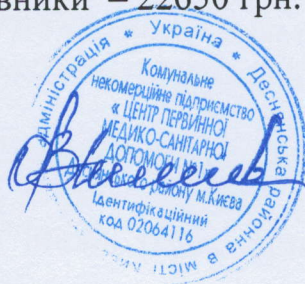
Код 8020 «Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника» становить 23406 грн, з них.

Код 8021 – керівник – 71333 грн., в т.ч. посадовий оклад 35737 грн, преміювання – 35596 грн.

Код 8022 – адміністративно-управлінський персонал – 25319 грн.

Код 8023 – працівники – 22650 грн.

Директор



Віктор ОЛІЙНИК