ДЕСНЯНСЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

30.10.2026 № 879

Про внесення змін до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства « Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» 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», враховуючи лист комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» Деснянського району м. Києва від 30 вересня 2026 року № 102/53-1434:

1. Унести зміни до фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» Деснянського району м. Києва, затвердженого розпорядженням Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації від 28 листопада 2025 року № 1119 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» Деснянського району м. Києва на 2026 рік» та викласти його у новій редакції, що додається.

2. Відділу з питань майна комунальної власності Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації в установленому порядку забезпечити

039004

внесення 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. Контроль за виконанням цього розпорядження залишаю за собою.

В. о. голови Андрій ПАСІЧНИК

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

ЗАТВЕРДЖЕНО

Деснянська державна в місті Києві державна адміністрація

(найменування суб'єкта управління)

30 жовтня 2026 року № 879

(дата та номер розпорядчого документу про затвердження)

М. П.

ПОГОДЖЕНО

Перший заступник директора

Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

22.09.2026 Панченко Н.В.

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

ПОГОДЖЕНО

Директор

Департамент комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

А. Гудзь

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

25.09.2026

ПОГОДЖЕНО

Директор Департаменту фінансів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

Є. Сінгаєвська

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

		Код		Внесення змін до	
Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2" ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА	за ЄДРПОУ	21467676	основний ФП	
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	за КОПФГ	150	змінений ФП	V
Суб'єкт управління		за СПОДУ			
Вид економічної діяльності	ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА	за КВЕД	86.21	змінений ФП	
Галузь					
Одиниця виміру, тис. грн					
Розмір державної частки у статутному капіталі					
Середньооблікова кількість штатних працівників					
Місцезнаходження	РЕЙГАНА РОНАЛЬДА ВУЛ. 19	Стандарти звітності П(с)БОУ			
Телефон					
Прізвище та власне ім'я керівника	ТРУШКІНА ЛЮДМИЛА ІВАНІВНА	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 __ рік	на __ рік	на __ рік
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I. Формування фінансових результатів												
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	56 507	54 470	56 390	64 975	14 042	13 212	18 437	19 284	55 747	58 905	61 845
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	51 595	47 024	49 522	56 810	12 632	11 699	15 729	16 750	49 103	50 090	50 505
Валовий прибуток/збиток	**1020**	**4 912**	**7 446**	**6 868**	**8 165**	**1 410**	**1 513**	**2 708**	**2 534**	**6 644**	**8 815**	**11 340**
Адміністративні витрати	**1030**	**10 885**	**11 152**	**12 230**	**14 058**	**2 783**	**2 888**	**4 280**	**4 107**	**11 546**	**12 810**	**13 440**
Витрати на збут	**1060**											
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	**1070**	**9 043**	**6 418**	**8 617**	**13 747**	**4 008**	**3 072**	**2 985**	**3 682**	**7 512**	**5 980**	**3 990**
одержані гранти та субсидії	1073											
дохід від операційної оренди активів	1074/1	492	1 083	605	921	223	224	237	237			
Інші операційні витрати	**1080**	**3 448**	**5 144**	**3 701**	**10 540**	**3 306**	**2 369**	**2 084**	**2 781**	**5 296**	**3 135**	**3 045**
Фінансовий результат від операційної діяльності	**1100**	**- 378**	**- 2 432**	**- 446**	**- 2 686**	**- 671**	**- 672**	**- 671**	**- 672**			
EBITDA	**1310**	**2 127**	**0**	**2 321**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**			
Дохід від участі в капіталі	1110											
Втрати від участі в капіталі	1120											
Інші фінансові доходи	1130											
Фінансові витрати	1140											
Інші доходи, усього, в тому числі:	**1150**	**378**	**2 432**	**446**	**2 686**	**671**	**672**	**671**	**672**	**2 686**	**1 150**	**1 155**
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	152	306	126	136	34	34	34	34			
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**			
Податок на прибуток	1180											
Чистий фінансовий результат	**1200**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**			
Прибуток	1201			0	0	0	0	0	0			
Збиток	1202			0	0	0	0	0	0			
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів												
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	**2110**	**858**	**831**	**2 214**	**2 763**	**586**	**624**	**806**	**747**			
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	96	231	132	195	47	48	50	50			
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**	**7 617**	**7 205**	**7 493**	**9 251**	**1 944**	**2 077**	**2 723**	**2 507**			
податок на доходи фізичних осіб	2121	7 612	7 200	7 488	9 245	1 942	2 076	2 721	2 506			
земельний податок	2122	5	5	5	6	2	1	2	1			
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**	**9 188**	**8 800**	**8 929**	**11 301**	**2 375**	**2 538**	**3 325**	**3 063**			
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	9 188	8 800	8 929	11 301	2 375	2 538	3 325	3 063			
Усього виплат на користь держави	**2200**	**17 663**	**16 836**	**18 636**	**23 315**	**4 905**	**5 239**	**6 854**	**6 317**			
III. Капітальні інвестиції												
Капітальні інвестиції	4000	1 489	2 500	5 052	3 852	0	167	2 953	732			
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	353		55	2 490	0	0	2 490	0			
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1	353		55								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2				2 490	0	0	2 490	0			
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							
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020		0,00	0,00	0,00							
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030		0,00	0,00	0,00							
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	3,76	0,00	4,12	0,00							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5150	3,30	3,75	2,86	3,07							
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,97	0,97	0,97	0,97							
V. Звіт про фінансовий стан												
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	103 742	100 951	106 027	107 963	105 356	104 884	107 757	107 963			
основні засоби	6001	102 908	100 383	105 193	107 129	104 522	104 050	106 923	107 129			
первісна вартість	6002	3 592 530	3 592 384	3 597 549	3 602 171	3 597 549	3 597 749	3 601 293	3 602 171			
знос	6003	3 489 622	3 492 001	3 492 356	3 495 042	3 493 027	3 493 699	3 494 370	3 495 042			
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	15 959	12 127	15 446	11 484	12 240	12 240	12 040	11 484			
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	49		252								
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	4										
гроші та їх еквіваленти	6013	12 721	10 127	12 240	10 606	12 240	12 040	11 484	10 606			
Усього активи	**6020**	**119 701**	**113 078**	**121 473**	**119 447**	**117 596**	**117 124**	**119 797**	**119 447**			
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	1 113		1 972								
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	26 703	24 000	29 503	28 731	28 731	28 731	28 731	28 731			
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**	**27 816**	**24 000**	**31 475**	**28 731**	**28 731**	**28 731**	**28 731**	**28 731**			
У тому числі державні гранти і субсидії	6060											
У тому числі фінансові запозичення	6070											
Власний капітал	**6080**	**91 885**	**90 053**	**89 998**	**88 114**	**89 524**	**89 062**	**88 588**	**88 114**			
VI. Кредитна політика												
Заборгованість за кредитами на початок періоду	**7000**											
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	**7010**											
довгострокові зобов'язання	7011											
короткострокові зобов'язання	7012											
інші фінансові зобов'язання	7013											
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	**7020**											
довгострокові зобов'язання	7021											
короткострокові зобов'язання	7022											
інші фінансові зобов'язання	7023											
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	**7030**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**			
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці												
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), **у тому числі:**	**8000**	**157**	**169**	**144**	**155**	**155**	**155**	**155**	**155**			
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1			
адміністративно-управлінський персонал	8002	38	40	35	33	33	33	33	33			
працівники	8003	118	128	108	121	121	121	121	121			
Витрати на оплату праці	**8010**	**42 322**	**40 000**	**41 647**	**51 361**	**10 791**	**11 531**	**15 119**	**13 920**			
керівник	8011	920	937	952	1 008							
адміністративно-управлінський персонал	8012	10 042	7 659	9 761	9 936							
працівники	8013	31 360	31 404	30 934	40 417							
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	**8020**	**22 464**	**19 724**	**24 101**	**27 613**	**23 206**	**24 798**	**32 514**	**29 935**			
керівник, усього, у тому числі:	8021	76 667	78 083	79 333	84 000	84 000	84 000	84 000	84 000			
посадовий оклад	8021/1	39 050	39 033	39 667	42 000							
преміювання	8021/2	36 437	39 050	39 666	42 000							
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3											
адміністративно-управлінський працівник	8022	22 022	15 956	23 240	25 091	18 515	19 929	31 969	29 949			
працівник	8023	22 147	20 445	23 869	27 835	23 983	25 636	32 237	29 485			

Керівник Директор (посада) (підпис) Людмила ТРУШКІНА (Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

І. Інформація до фінансового плану

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

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий рік			Плановий показник поточного року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період			Плановий рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
86.21 ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА	100,00	100,00	56507	65519 шт	862,00	54470	64616 шт	843,00	27443	65729 шт	418,00	64975	64523 шт	1007,00
Усього	**100,00**	**100,00**	**56 507**			**54 470**			**27 443**			**64 975**		

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/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходи і витрати (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	**1000**	**56 507**	**54 470**	**56 390**	**64 975**	**14 042**	**13 212**	**18 437**	**19 284**	зміна Національною службою здоров'я України капітаційної ставки для первинної медичної допомоги з 844,40 грн. до 1007,30 грн. за одну декларацію. Проведення платних послуг в частині програми "Скринінг 40"
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	**1010**	**51 595**	**47 024**	**49 522**	**56 810**	**12 632**	**11 699**	**15 729**	**16 750**	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	4 557	1 711	3 305	2 593	879	81	731	902	
Витрати на паливо	1012									
Витрати на тепло-, електроенергію	1013	1 199	1 917	1 090	2 185	930	189	157	909	
Витрати на оплату праці	1014	33 649	31 404	32 287	36 149	7 639	8 239	10 635	9 636	
Відрахування на соціальні заходи	1015	7 351	6 909	6 951	7 953	1 681	1 813	2 339	2 120	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016		44	0	683	169	69	172	273	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	2 419	2 346	2 681	2 600	650	650	650	650	
Інші витрати (розшифрувати)	**1018**	**2 420**	**2 693**	**3 208**	**4 647**	**684**	**658**	**1 045**	**2 260**	
Валовий прибуток (збиток)	**1020**	**4 912**	**7 446**	**6 868**	**8 165**	**1 410**	**1 513**	**2 708**	**2 534**	
Адміністративні витрати, у тому числі:	**1030**	**10 885**	**11 152**	**12 230**	**14 058**	**2 783**	**2 888**	**4 280**	**4 107**	
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	17	18	3	18		18			
витрати на аудиторські послуги	1035	12	15	15	25	25				
витрати на службові відрядження	1036									
витрати на зв'язок	1037									
витрати на оплату праці	1038	8 673	8 596	9 360	10 944	2 085	2 225	3 417	3 217	
відрахування на соціальні заходи	1039	1 837	1 891	1 978	2 408	459	490	751	708	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	86	86	86	86	21	22	21	22	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041									
організаційно-технічні послуги	1044	131	127	133	129	37	23	37	32	
консультаційні та інформаційні послуги	1045									
юридичні послуги	1046									
послуги з охорони майна	1047									
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048									
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	19	28	16	27	7	6	7	7	

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/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі	1050									
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1									
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	110	391	639	421	149	104	47	121	
Витрати на збут, у тому числі:	**1060**									
транспортні витрати	1061									
витрати на зберігання та упаковку	1062									
витрати на оплату праці	1063									
відрахування на соціальні заходи	1064									
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065									
витрати на рекламу	1066									
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067									
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	**1070**	**9 043**	**6 418**	**8 617**	**13 747**	**4 008**	**3 072**	**2 985**	**3 682**	
курсові різниці	1071									
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072									
одержані гранти та субсидії	1073									
інші операційні доходи (розшифрувати)	1074	9 043	6 418	8 617	13 747	4 008	3 072	2 985	3 682	
дохід від операційної оренди активів	1074/1	492	1 083	605	921	223	224	237	237	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	**1080**	**3 448**	**5 144**	**3 701**	**10 540**	**3 306**	**2 369**	**2 084**	**2 781**	
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	3 448	5 144	3 701	10 540	3 306	2 369	2 084	2 781	
Фінансовий результат від операційної діяльності	**1100**	**- 378**	**- 2 432**	**- 446**	**- 2 686**	**- 671**	**- 672**	**- 671**	**- 672**	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	**1110**									
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	**1120**									
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	**1130**									
Фінансові витрати (розшифрувати)	**1140**									
Інші доходи, усього, у тому числі:	**1150**	**378**	**2 432**	**446**	**2 686**	**671**	**672**	**671**	**672**	
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	152	306	126	136	34	34	34	34	
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2									
курсові різниці	1151									
інші доходи (розшифрувати)	1152	226	2 126	320	2 550	637	638	637	638	
Інші витрати, усього, у тому числі:	**1160**									
курсові різниці	1161									
інші витрати (розшифрувати)	1162									
Фінансовий результат до оподаткування	**1170**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
Податок на прибуток	1180									
Дохід з податку на прибуток	1181									
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	**1200**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
прибуток	1201			0	0	0	0	0	0	
збиток	1202			0	0	0	0	0	0	
Усього доходів	**1210**	**65 928**	**63 320**	**65 453**	**81 408**	**18 721**	**16 956**	**22 093**	**23 638**	
Усього витрат	**1220**	**65 928**	**63 320**	**65 453**	**81 408**	**18 721**	**16 956**	**22 093**	**23 638**	
Розрахунок показника EBITDA										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	- 378	- 2 432	- 446	- 2 686	- 671	- 672	- 671	- 672	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	2 505	2 432	2 767	2 686	671	672	671	672	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302									
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303									
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304									
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305									
EBITDA	**1310**	**2 127**		**2 321**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі	1400	5 756	3 975	4 395	4 906	1 847	340	904	1 815	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	4 557	1 825	3 305	2 707	914	147	744	902	
витрати на паливо та енергію	1402	1 199	2 150	1 090	2 199	933	193	160	913	
Витрати на оплату праці	1410	42 322	40 000	41 647	51 361	10 791	11 531	15 119	13 920	
Відрахування на соціальні заходи	1420	9 188	8 800	8 929	11 301	2 375	2 538	3 325	3 063	
Амортизація	1430	2 505	2 432	2 767	2 686	671	672	671	672	
Інші операційні витрати	1440	6 157	8 113	7 715	11 154	3 037	1 875	2 074	4 168	
Усього	**1450**	**65 928**	**63 320**	**65 453**	**81 408**	**18 721**	**16 956**	**22 093**	**23 638**	

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/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Керівник Директор Людмила ТРУШКІНА

(посада) (підпис) Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку	**1200**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Чистий фінансовий результат	**2000**								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2005								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	**2009**								
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2010								
Нараховано до сплати відрахування частини чистого прибутку до бюджету міста Києва підприємствами, організаціями, установами територіальної громади міста Києва	2020								
Перенесено з додаткового капіталу	2030								
Розвиток виробництва	2040								
Резервний фонд	2050								
Фонд матеріального заохочення	**2070**								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду									
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів	**2110**	**858**	**831**	**2 214**	**2 763**	**586**	**624**	**806**	**747**
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2113								
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2114								
акцизний податок	2116								
рентна плата за транспортування	2117								
рентна плата за користування надрами	2118								
податок на доходи фізичних осіб	2119	766	600	2 082	2 568	539	576	756	697
інші податки та збори (розшифрувати)	**2120**	**7 617**	**7 205**	**7 493**	**9 251**	**1 944**	**2 077**	**2 723**	**2 507**
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2121	7 612	7 200	7 488	9 245	1 942	2 076	2 721	2 506
податок на доходи фізичних осіб	2122	5	5	5	6	2	1	2	1
земельний податок	2123								
орендна плата	2124								
податок на прибуток підприємств	2125								
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2126								
інші податки та збори (розшифрувати)	**2130**	**9 188**	**8 800**	**8 929**	**11 301**	**2 375**	**2 538**	**3 325**	**3 063**
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2132								
митні платежі	2133	9 188	8 800	8 929	11 301	2 375	2 538	3 325	3 063
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2134								
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	**2140**								
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2141								
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2142								
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	**2200**	**17 663**	**16 836**	**18 636**	**23 315**	**4 905**	**5 239**	**6 854**	**6 317**
Усього виплат									

Керівник **Директор**
(посада)

(підпис)

Людмила ТРУШКІНА
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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	**3000**	**61 368**	**61 119**	**64 092**	**78 917**	**18 097**	**16 332**	**21 472**	**23 016**
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	53 149	52 222	54 700	62 414	12 972	12 971	18 235	18 236
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	1 493	2 260	2 513	8 693	2 603	1 774	1 735	2 581
бюджетне фінансування	3041	1 493	2 260	2 513	8 693	2 603	1 774	1 735	2 581
інші надходження (розшифрувати)	3042								
Надходження авансів від покупців і замовників	3050								
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060								
кредити	3061								
позики	3062								
облігації	3063								
Інші надходження (розшифрувати)	3070	6 726	6 637	6 879	7 810	2 522	1 587	1 502	2 199
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	**3100**	**61 785**	**61 119**	**59 935**	**78 917**	**18 097**	**16 332**	**21 472**	**23 016**
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	5 116	12 083	4 592	16 054	4 882	2 214	2 976	5 982
Розрахунки з оплати праці	3120	34 228	32 200	32 068	39 548	8 310	8 879	11 642	10 717
Відрахування на соціальні заходи	3130	9 188	8 800	8 929	11 301	2 375	2 538	3 325	3 063
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140								
кредити	3141								
позики	3142								
облігації	3143								
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	13 253	8 036	14 346	12 014	2 530	2 701	3 529	3 254
податок на прибуток підприємств	3151								
податок на додану вартість	3152	96	231	132	195	47	48	50	50
акцизний податок	3153								
рентна плата	3154								
податок на доходи фізичних осіб	3155	7 612	7 200	7 488	9 245	1 942	2 076	2 721	2 506
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	782	605	2 082	2 574	541	577	758	698
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	3156/1								
інші платежі (розшифрувати)	3157	4 763		4 644	0	0	0	0	0
Повернення коштів до бюджету	3160								
Інші витрачання (розшифрувати)	3170								
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	**- 417**		**4 157**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	**3200**				**2 988**			**2 988**	
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210								
надходження від продажу акцій та облігацій	3215								

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
Надходження від реалізації необоротних активів	3220								
Надходження від отриманих відсотків	3225								
Надходження дивідендів	3230								
Надходження від деривативів	3235								
Інші надходження (розшифрувати)	3240				2 988			2 988	
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	**3255**	**1 489**	**2 500**	**4 638**	**4 622**	**0**	**200**	**3 544**	**878**
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260								
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265								
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	655		4 638	1 634	0	200	556	878
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	655		4 638	1 634	0	200	556	878
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2								
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3								
Виплати за деривативами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290	834	2 500	0	2 988	0	0	2 988	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	**3295**	**- 1 489**	**- 2 500**	**- 4 638**	**- 1 634**	**0**	**- 200**	**- 556**	**- 878**
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	**3300**								
Надходження від власного капіталу	3305								
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310								
кредити	3311								
позики	3312								
облігації	3313								
Інші надходження (розшифрувати)	3320								
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	**3330**								
Витрачання на викуп власних акцій	3335								
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340								
кредити	3341								
позики	3342								
облігації	3343								
Сплата дивідендів	3350								
Витрачення на сплату відсотків	3360								
Витрачення на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370								
Інші платежі (розшифрувати)	3380								
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	**3395**								
IV.Чистий рух грошових коштів за звітний період	**3400**	**- 1 906**	**- 2 500**	**- 481**	**- 1 634**	**0**	**- 200**	**- 556**	**- 878**
Залишок коштів на початок періоду	3405	14 627	12 627	12 721	12 240	12 240	12 240	12 040	11 484
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	12 721	10 127	12 240	10 606	12 240	12 040	11 484	10 606

Керівник Директор (посада) (підпис) Людмила ТРУШКІНА (Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

"ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ № 2" Дніпровського району м. Києва Ідентифікаційний код 21467676

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**	**1 489**	**2 500**	**5 052**	**3 852**	**0**	**167**	**2 953**	**732**
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	353		55	2 490	0	0	2 490	0
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1	353		55					
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2				2 490	0	0	2 490	0
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**	**434**		**4 383**	**1 362**	**0**	**167**	**463**	**732**
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4021	337		55					
- за рахунок Державного бюджету України	4021/1	337		55					
- за рахунок бюджету міста Києва	4021/2								
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	**4030**	**222**		**669**					
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4031	16							
- за рахунок Державного бюджету України	4031/1	16							
- 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**	**833**	**2 500**		**2 490**			**2 490**	
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061				2 490			2 490	
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2				2 490			2 490	

Керівник Директор (посада) _____ (підпис) Людмила ТРУШКІНА (Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2" Деснянського району м. Києва Ідентифікаційний код 21497876

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**

Керівник **Директор**
(посада)

(підпис)

Людмила ТРУШКІНА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

№ п/п	Найменування об'єкта	Залишок вартості об'єкта					Залишок фінансування					Нове коло (потужності)					Нове коло (потужності)					Усього				
		рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1	капітальне будівництво											1 362	0	167	463	732						1 362	0	167	463	732
2	придбання (виготовлення) основних засобів (устаткування)																					0	0	0	0	0
3	придбання (виготовлення) нових необоротних матеріальних активів																					0	0	0	0	0
4	придбання (створення) нематеріальних активів (програмного про нового програмне забезпечення)																					0	0	0	0	0
5	модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)						2 490			2 490												2 490	0	0	2 490	0
6	капітальний ремонт	0	0	0	0	0	2 490	0	0	2 490	0	1 362	0	167	463	732	0	0	0	0	0	3 852	0	167	2 953	732
Усього		0					65					35					0					100				
Відсоток		0																								

VII. Капітальне будівництво (рядок 4019 таблиці IV)

тис. гривень (3 дес. знаків)

№ п/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Перелік базових вартість видатків потребує на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Планований рік					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розробки, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, який затвердив, та відповідний документ)	Документ, який затверджений експертизою, із зазначенням суб'єкта управління, який його затвердив
						усього капітальних видатків	(плюс/мінус капітальних інвестицій (оплата (погашення кредиторської заборгованості, усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього			0	0	0	0	0	0	0	0		

Керівник Директор
(посада)

ПЕРЕВІРЕНО 03.09.2026 (Крючкова І.)
дата, підпис, ПІБ, посада, контактний телефон представника об'єкта управління, відповідального за перевірку

Заступник ГРУШКІНА
Назва об'єкта ЦПМСД

Україна * Дніпровська районна в місті Києві державна адміністрація * Комунальне підприємство * ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ № 2 * Ідентифікаційний код 21407078 * Деснянського району м. Києва

Дата, ногальшина відділу з питань комунальної власності

Інші витрати (розшифрувати)	2 430	2 693	3 208	4 647	684	658	1 045	2 260	Пояснення та обґрунтування до змінення рівня доходів/витрат
з по таблиці	2 430	2 693	3 208	4 647	684	658	1 045	2 260	
відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
технічне обслуговування комп'ютерної техніки	90	61	65	153	47	40	33	33	
послуги з ремонту і ТО холодильників		30	22	30	7	8	7	8	
послуги спеціалізованого медичного автотранспорту	536	560	616	876	219	219	219	219	
послуги з утилізації медичних відходів	16	46	15	46	11	12	11	12	
лабораторні дослідження умов праці	15	17	0	17		17			
ТО та перезарядка вогнегасників	6	7	14	7			7		
медичний огляд працівників	4	5	10	66		5		61	
повірка та ремонт медичного обладнання	100	48	37	148				148	
послуги медичної лабораторії	702	716	540	2 035	179	179	577	1 100	Збільшені витрати в зв'язку з збільшенням платних послуг за рахунок програми Скринінг 40+, які передбачають обов'язковий загальний аналіз крові, біохімічний аналіз крові, аналіз сечі
послуги зі страхування працівників та майна	8	8	12	8	1	7			
послуги із санітарно-гігієнічної обробки приміщень	5	7	7	7	1	2	2	2	
послуги з вивезення твердих побутових відходів	10	14	0	13	4	3	3	3	
послуги телефонного зв'язку та Інтернету	109	109	111	198	27	27	27	117	
охоронні послуги	62	96	92	96	24	24	24	24	
супровід програмного забезпечення	252	572	260	310	77	78	77	78	
відшкодування експлуатаційних послуг за орендовані приміщення	19	18	23	18	4	5	4	5	
оплата водопостачання та водовідведення	52	85	86	104	26	26	26	26	
послуга по збиранню, вилученню, подальшої переработки та утилізації небезпечних відходів (лампи, термометри)	10	11	0	11			11		
послуга з вивозу сміття	11	15	12	15	4	3	4	4	
технічне обслуговування та ремонт ліфтів	11	74	102	13	3	3	3	4	
технічне обслуговування приладів обліку водопостачання та водовідведення	6	10	10	53			10	43	
інші послуги (крім комунальних)	37		101	0					
аварійний ремонт інженерних мереж	119			13				13	
витрати на створення резерву відпусток	240		981						
послуги (крім комунальних)				0					
поточний ремонт обладнання		184	84	250	50			200	
ТО генераторів				160				160	В зв'язку з отриманням 3-х генераторів заплановані витрати на технічне обслуговування

21467676 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА

Розшифровка рядка 1051 « інші адміністративні витрати (розшифрувати)»

інші адміністративні витрати (розшифрувати)	110	391	639	421	149	104	47	121	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	110	391	639	421	149	104	47	121	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
витрати на сировину та основні матеріали	57	114	80	114	35	66	13	0	
оплата теплопостачання	156	161	113	178	90	8		80	
оплата водопостачання та водовідведення	10	10	14	12	3	3	3	3	
оплата електроенергії	63	72	69	84	20	14	18	32	
оплата послуг з вивезення твердих побутових відходів	2	2	3	2		1		1	
послуги крім комунальних	2			0					
ТО ліфти, ПК, ортехніка	27	20	29	21		9	10	2	
банківське обслуговування	14	12	25	10	1	3	3	3	
витрати на створення резерву відпусток	- 233		287						
ремонт обладнання	12		0	0					
Підвищення кваліфікації кадрів			16						
Страхування			3						

21467676 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА

Розшифровка рядка 1074 « інші операційні доходи (розшифрувати)»

інші операційні доходи (розшифрувати)	9 043	6 418	8 617	13 747	4 008	3 072	2 985	3 682	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	9 043	6 418	8 617	13 747	4 008	3 072	2 985	3 682	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
дохід від операційної оренди	492	1 083	605	921	223	224	237	237	
відшкодування орендарями теплопостачання	1 653	1 849	1 714	1 917	1 085	251	0	581	
відшкодування орендарями водопостачання та водовідведення	111	192	154	204	52	51	49	52	
відшкодування орендарями електроенергії	1 583	2 848	1 736	2 903	790	688	656	769	
відшкодування орендарями вивіз сміття				16	4	4	4	4	
відшкодування орендарями експлуатаційних витрат	107	250	122	250	62	63	62	63	
відшкодування орендарями земельного податку	5	5	5	6	2	1	2	1	
дохід від цільового фінансування	3 684		2 874						
нарахування відсотків на залишок коштів на поточному рахунку	1 408	191	1 393	1 410	260	260	445	445	
послуги спеціалізованого медичного автотранспорту з бюджету				876	219	219	219	219	
фінансова допомога медичному персоналу з бюджету				5 208	1 302	1 302	1 302	1 302	
пільгове харчування з бюджету				36	9	9	9	9	
Дохід від санцій за невиконання умов договору підрядником			14						

21467676 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА

Розшифровка рядка 1086 « інші операційні витрати (розшифрувати)»

інші операційні витрати (розшифрувати)	**3 448**	**5 144**	**3 701**	**10 540**	**3 306**	**2 369**	**2 084**	**2 781**	**Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат**
Σ по таблиці	**3 448**	**5 144**	**3 701**	**10 540**	**3 306**	**2 369**	**2 084**	**2 781**	
Відхилення	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
Показники	**Факт минул.року**	**ФП поточ.року**	**Очікув. на поточ.рік**	**Плановий рік (усього)**	**у т.ч I квартал**	**у т.ч II квартал**	**у т.ч III квартал**	**у т.ч IV квартал**	
відшкодування орендарями теплопостачання	1 653	1 849	1 714	1 917	1 085	251	0	581	
відшкодування орендарями водопостачання та водовідведення	111	192	154	204	52	51	49	52	
відшкодування орендарями електроенергії	1 572	2 848	1 736	2 903	790	688	656	769	
відшкодування орендарями експлуатаційних витрат	89	231	75	250	62	63	62	63	
відшкодування орендарями земельного податку	5	5	5	6	2	1	2	1	
відшкодування орендарями вивіз сміття	18	19	17	16	4	4	4	4	
фінансова допомого молодшому медичному персоналу				4 268	1 067	1 067	1 067	1 067	
відрахування на соціальні заходи 22%				940	235	235	235	235	
Пільгове харчування				36	9	9	9	9	

21467676 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА

Розшифровка рядка 1152 «інші доходи (розшифрувати)»

інші доходи (розшифрувати)	**226**	**2 126**	**320**	**2 550**	**637**	**638**	**637**	**638**	**Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат**
Σ по таблиці	**226**	**2 126**	**320**	**2 550**	**637**	**638**	**637**	**638**	
Відхилення	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
Показники	**Факт минул.року**	**ФП поточ.року**	**Очікув. на поточ.рік**	**Плановий рік (усього)**	**у т.ч I квартал**	**у т.ч II квартал**	**у т.ч III квартал**	**у т.ч IV квартал**	
амортизація основних засобів. придбаних за рахунок цільових коштів	226		320	224	56	56	56	56	
амортизація дооцінки основних засобів				0					
амортизація основних засобів		2 126		2 326	581	582	581	582	

21467676 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА

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

інші податки та збори (розшифрувати)	766	600	2 082	2 568	539	576	756	697
Σ по таблиці	766	600	2 082	2 568	539	576	756	697
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
Військовий збір	766	600	2 082	2 568	539	576	756	697

21467676 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 3070 «Інші надходження (розшифрувати)»

Інші надходження (розшифрувати)	**6 726**	**6 637**	**6 879**	**7 810**	**2 522**	**1 587**	**1 502**	**2 199**
Σ по таблиці	**6 726**	**6 637**	**6 879**	**7 810**	**2 522**	**1 587**	**1 502**	**2 199**
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**
нарахування відсотків на залишок на поточному рахунку	1 428	191	1 393	1 410	260	260	445	445
надходження від операційної оренди активів	536	1 302	726	1 104	267	269	284	284
відшкодування орендарями комунальних та експлуатаційних послуг	3 447	5 144	3 751	5 296	1 995	1 058	773	1 470
відшкодування відпусток фондом ЧАЕС	1 166		160					
надходження ФСС (лікарняні)	149		783					
Забезпечувальний депозит за оренду майна (ТОВ "ДЮШАТО")			12					
Гарантійний платіж за невиконання умов договору			14					
Забезпечення виконання договору ТОВ "МАЙСТЕР ЛІФТ"			28					
Повернення коштів постачальниками (медикаменти) і ЗП			12					

21467676 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА

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

інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	**782**	**605**	**2 082**	**2 574**	**541**	**577**	**758**	**698**
Σ по таблиці	**782**	**605**	**2 082**	**2 574**	**541**	**577**	**758**	**698**
Відхилення	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Показники	**Факт минул.року**	**ФП поточ.року**	**Очікувані на поточ.рік**	**Плановий рік (усього)**	**у т.ч I квартал**	**у т.ч II квартал**	**у т.ч III квартал**	**у т.ч IV квартал**
військовий збір	782	600	2 082	2 568	539	576	756	697
відшкодування орендарями земельного податку		5	0	6	2	1	2	1

21467676 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА

Розшифровка рядка 3157 « Інші платежі (розшифрувати)»

Інші платежі (розшифрувати)	**4 763**		**4 644**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Σ по таблиці	**4 763**		**4 644**					
Відхилення	**0**		**0**					
Показники	**Факт минул.року**	**ФП поточ.року**	**Очікувані на поточ.рік**	**Плановий рік (усього)**	**у т.ч I квартал**	**у т.ч II квартал**	**у т.ч III квартал**	**у т.ч IV квартал**
відшкодування орендарями теплопостачання	1 653		1 714					
відшкодування орендарями водопостачання та водовідведення	111		154					
відшкодування орендарями електроенергії	1 572		1 736					
відшкодування орендарями експлуатаційних витрат	89		75					
відшкодування орендарями земельного податку	5		5					
відшкодування орендарями інших комунальних витрат (вивезення сміття)	18		17					
відшкодування фонду СЧС з ТВП (лікарняні)	1 166		783					
відшкодування фонду ЧАЕС відпускних	149		160					
інші платежі								

21467676 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА

Розшифровка рядка 3240 «Інші надходження (розшифрувати) »

Інші надходження (розшифрувати)				**2 988**			**2 988**	
Σ по таблиці	**0**	**0**	**0**	**2 988**	**0**	**0**	**2 988**	**0**
Відхилення	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Показники	**Факт минул.року**	**ФП поточ.року**	**Очікувані на поточ.рік**	**Плановий рік (усього)**	**у т.ч I квартал**	**у т.ч II квартал**	**у т.ч III квартал**	**у т.ч IV квартал**
Надходження із бюджету на капітальний ремонт (заміну) ліфта	0	0	0	2 988	0	0	2 988	0

21467676 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА

Розшифровка рядка 3270/1 « придбання (створення) основних засобів (розшифрувати»

придбання (створення) основних засобів (розшифрувати	655		4 638	1 634	0	200	556	878
Σ по таблиці	655	0	4 638	1 634	0	200	556	878
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
комп'ютерна техніка	186	0	310	200	0	200	0	0
холодильне обладнання	248							
мийка та візок для прибирання	12							
офісна техніка	28							
меблі офісні	10							
медичні прилади	80							
комп'ютерне приладдя	69							
пристрій контролю температури	16							
господарське приладдя	6							
придбання апарату УЗД			1 380					
придбання медичного обладнання				1 168			340	828
придбання медичних меблів				136			86	50
придбання EcoFlow				100			100	
придбання кондіціонеру				30			30	
Крісло сорбційне медичне			50					
Заміна пасажирського ліфта			2 898					

21467676 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА

Розшифровка рядка 3290 «Інші платежі (розшифрувати)»

Інші платежі (розшифрувати)	**834**	**2 500**	**0**	**2 988**	**0**	**0**	**2 988**	**0**
Σ по таблиці	**834**	**2 500**	**0**	**2 988**	**0**	**0**	**2 988**	**0**
Відхилення	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Показники	**Факт минул.року**	**ФП поточ.року**	**Очікувані на поточ.рік**	**Плановий рік (усього)**	**у т.ч I квартал**	**у т.ч II квартал**	**у т.ч III квартал**	**у т.ч IV квартал**
кап. ремонт (виготовлення технічних висновків та кошторисної документації)	834	2 500	0	0	0	0	0	0
кап.ремонт (заміна) ліфта				2 988			2 988	

21467676 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА

Розшифровка рядка 2 «Придбання (виготовл.) основ.засобів (розшиф.)»

Придбання (виготовл.) основ.засобів (розшиф.)											1 362	0	167	463	732						1 362	0	167	463	732
Σ по таблиці	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 362	0	167	463	732	0	0	0	0	0	1 362	0	167	463	732
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Залуч.кред.кошті в - рік	Залуч.кред.кош.1 кв.	Залуч.кред.кош.II кв.	Залуч.кред.кош. III кв.	Залуч.кред.кош.IV кв.	Бюджетне фінан. - рік	Бюджетне фінан.I кв.	Бюджетне фінан.II кв	Бюджетне фінан.III кв	Бюджетне фінан.IV кв	Власні кошти - рік	Власні кошти I кв.	Власні кошти II кв.	Власні кошти III кв.	Власні кошти IV кв.	Інші джерела - рік	Інші джерела 1 кв.	Інші джерела II кв.	Інші джерела III кв.	Інші джерела IV кв.	Усього - рік	Усього I квартал	Усього II квартал	Усього III квартал	Усього IV квартал
Придбання комп'ютерної техніки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	167	0	167	0	0	0	0	0	0	0	167	0	167	0	0
Придбання медичного обладнання											973			283	690						973			283	690
Придбання медичних меблів											114			72	42						114			72	42
Придбання EcoFlow											83			83							83			83	
Придбання кондиціонер											25			25							25			25	

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ПРОЄКТУ ОСНОВНОГО РІЧНОГО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА НА 2026 РІК (Зміна 1)

Комунальне некомерційне підприємство
"Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2"
Деснянського району м. Києва

ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико–санітарної допомоги №2» Деснянського району м. Києва створене відповідно до рішення Київської міської ради від 17.04.2013 року № 124/9181 «Про питання діяльності поліклініки №2 Деснянського району м. Києва», розпорядження Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації від 05.06.2013 року № 312 «Про організаційно – правові заходи на виконання рішення Київської міської ради від 17.04.2013 року №124/9181 «Про питання діяльності поліклініки №2 Деснянського району м. Києва».

КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги №2» 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.

Вид діяльності підприємства:

- надання населенню первинної медико–санітарної допомоги, медична практика.

Підприємство обслуговує населення в кількості – 91430 осіб.

Починаючи з 01.07.2018 Підприємство уклало договір з Національною службою здоров'я України (далі - НСЗУ) «Про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій», який надав можливість пацієнтам самостійно обирати лікаря шляхом підписання декларації. У 2026 році планується надавати первинну медичну допомогу населенню, що підписали декларації про вибір лікаря в кількості 64 428 особам.

В складі КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги №2» Деснянського району м. Києва 208,25 штатних одиниць: *в т.ч.*:

лікарі – 75,75;
фахівці з базовою та неповною медичною освітою – 77,75;
молодші медичні сестри – 15,0;
інший персонал – 39,75.

Укомплектованість штатних посад станом на 01.01.2026 (прогноз) становитиме 74%, середньооблікова кількість працівників – 155 осіб, в т. ч.:

лікарів – 53;
фахівців з базовою та неповною медичною освітою – 63;
молодших медичних сестер – 11;
іншого персоналу – 28.

ФОРМУВАННЯ ДОХІДНОЇ ЧАСТИНИ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ

Утримання Підприємства і оплата праці здійснюється за рахунок коштів програми медичних гарантій, бюджетних коштів в межах бюджетних асигнувань, а також коштів, отримання яких передбачено діючим законодавством України.

Джерела отримання коштів підприємства є:

- бюджетні кошти;
- кошти відповідно до договорів з Національною службою здоров'я України (далі - НСЗУ), № 2278-Е125-Е000/3 від 26.03.2026 «Про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій» з надання первинної медичної допомоги, «Супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги», № 1391-Е126-Р000 від 19.01.2026 «Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів;
- надання в оренду приміщень;
- інші джерела не заборонені чинним законодавством;
- платні послуги.

Код рядка 1000 «Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» визначений шляхом вирахування з доходу (виручки) від надання послуг податку на додану вартість на загальну суму 64 975 тис. грн., в т.ч.:

- 60 336 тис. грн. дохід за рахунок коштів НСЗУ;
- 2 573 тис. грн. дохід за рахунок бюджетних коштів для оплати витрат на комунальні платежі,
- 2 066 тис. грн. платні послуги.

Кошти відповідно до договорів з Національною службою здоров'я України:

- медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій з надання первинної медичної допомоги:

Вікова група пацієнтів	Значення вікового коефіцієнта, ВК	Підписані декларації з населення станом	Коригування (1007,30/12х ВК*ККВД(0,8)х(1 -Кзв/Кд)))	Сума очікуваних надходжень у 2026 році,
від 0 до 5 років	2,465	1 587	62 016	3 878 496
від 6 до 17 років	1,250	7 542	245 604	9 250 717
від 18 до 39 років	0,616	13 534	0	8 397 804
від 40 до 55 років	0,860	16 900	0	14 640 098
від 56 до 64 років	0,860	6 310	451 644	5 014 570
понад 65 років	1,300	15 555	1 598 628	18 770 489
ВСЬОГО:		**61 428**	**2 357 892**	**59 952 174**

- супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги

Тариф	Коригуючий коефіцієнт	Кількість пацієнтів	Сума очікуваних надходжень, грн.
835,00	0,75	1,00	**4 175**

- Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів

Мінімальна заробітна плата, грн.	Коригуючий коефіцієнт	Кількість лікарів-інтернів	Сума очікуваних надходжень, грн.
8 647,00	1,22	3	**379 776,24**

Кошти за надання платних послуг на загальну суму 2 066 тис. грн.:

- стажування лікарів - інтернів у базових закладах та установах охорони здоров'я

Найменування послуги	Тариф на місяць, без ПДВ, грн.	Кількість лікарів-інтернів	Кількість місяців	Сума очікуваних надходжень, грн.
Під керівництвом лікаря загальної практики-сімейного лікаря	4 831,00	1	12	**57 972,00**

- інші платні послуги

Найменування послуги	Сума надходжень на місяць, без ПДВ, грн.	Кількість місяців	Сума очікуваних надходжень, грн.
Платні послуги	60 000,00	12	**720 000,00**
Скринінг 40+	214 667	6	**1 288 000,00**

Аналіз показників фінансового плану в частині доходів

Показники	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Факт минулого 2025 року	Плановий рік	Відхилення план 2026 до факту 2024		Відхилення план 2026 до плану 2025		Відхилення план 2026 до факту 2025	
					%	тис. грн	%	тис. грн	%	тис. грн
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	56 507	54 470	56 390	64 975	15	8 468	19	10505	15	8 58
Інші операційні доходи	9 043	6 418	8 617	13 747	52	4 704	114	7 329	59	5 13
Інші доходи (дохід від безоплатно одержаних активів)	378	2 432	446	2 686	611	2 308	10	254	502	2 24
Всього доходи	65 928	63 320	65 453	81 408	24	15480	29	18088	24	1595

При порівнянні фактичних показників 2025 року і планових показників 2026 року **Чистий дохід** у 2026 році збільшився на 15% у зв'язку зі збільшенням капітаційної ставки по договорам з НСЗУ (була 844,4, а стала 1007, 30) та збільшення обсягів платних послуг за рахунок програми «Скринінг 40+». У порівнянні з фактом 2024 чистий дохід планового 2026 року збільшився на 15%.

При порівнянні фактичних показників 2025 року і планових показників 2026 року **Інші операційні доходи** у 2026 році збільшились на 59% у зв'язку з тим, що на 2026 рік заплановано збільшення суми орендної плати та заплановано дохід загального фонду на оплату автомобільних послуг та фінансова допомога медичним

працівникам з бюджету м. Києва. У порівнянні з фактом 2024 Інші операційні доходи планового 2026 року збільшилися на 52%.

При порівнянні планових показників 2026 року і планових показників 2025 року **Інші доходи** у 2025 році збільшилися на 502%.

ФОРМУВАННЯ ВИТРАТНОЇ ЧАСТИНИ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ

Аналіз показників фінансового плану в частині витрат

Показники	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Факт минулого 2025 року	Плановий рік	Відхилення план 2026 до факту 2024		Відхилення план 2026 до плану 2025		Відхилення план 2026 до прогнозу 2025	
					%	тис. грн	%	тис. грн	%	тис. грн
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	51595	47024	49522	56810	10	5215	21	9786	15	7288
Адміністративні витрати	10885	11152	12230	14058	29	3173	26	2906	15	1828
Інші операційні витрати	3448	5144	3701	10540	206	7092	105	5396	185	6839
Всього витрати	65 928	63 320	65 453	81408	24	15480	29	18088	24	15955

При порівнянні планових показників 2026 року і фактичних показників 2025 року **Собівартість реалізованої продукції** у 2026 році збільшилась на 15 % у зв'язку зі збільшенням витрат на оплату праці, медикаменти, суми амортизації та витрати що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані. У порівнянні з фактом 2024 собівартість реалізованої продукції планового 2026 року збільшилась на 10%.

При порівнянні фактичних показників 2025 року і планових показників 2026 року **Адміністративні витрати** у 2026 році збільшилась на 215 % у зв'язку з збільшенням витрат на оплату праці та комунальні платежі. У порівнянні з фактом 2024 Адміністративні витрати планового 2026 року збільшився на 29%.

При порівнянні планових показників 2026 року і фактичних показників 2025 року **Інші операційні витрати** у 2026 році збільшились на 185% у зв'язку з виплатою фінансової допомоги медичним працівникам з бюджету м. Києва. У порівнянні з фактом 2024 Інші операційні витрати планового 2026 року збільшився на 206%.

Код рядка 1010 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт послуг)» на загальну суму 56 810 тис. грн. складається з таких елементів:

Код рядка 1011 «Витрати на сировину та основні матеріали» на загальну суму 2 593 тис. грн. в тому числі:

за рахунок НСЗУ:

-предмети і матеріали на суму 225 тис. грн.,

-придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів на суму 1 540 тис. грн.

за рахунок платних послуг:

-предмети і матеріали на суму 780 тис. грн.,

-придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів на суму 48 тис. грн.

Код рядка 1013 «Витрати на тепло-, електроенергію» на загальну сум 2 185 тис. грн. в тому числі:

- оплата теплопостачання на 1 460 тис. грн., в тому числі за рахунок бюджетних коштів – 1 458 тис. грн., за рахунок платних послуг – 2 тис. грн
- оплата електроенергії на 725 тис. грн., в тому числі за рахунок бюджетних коштів – 723 тис. грн., за рахунок платних послуг – 2 тис. грн.

Код рядка 1014 «Витрати на оплату праці» медичного персоналу (лікарі фахівців з базовою та неповною медичною освітою, молодший медичний персонал, завідувачі відділень, старші медичні сестри) на загальну суму 36 149 тис. грн., в т.ч. за рахунок надходжень від НСЗУ на загальну суму 35 797 тис. грн., за рахунок платних послуг на загальну суму 352 тис. грн.:

Найменування	Кількість штатних одиниць	Середньооблікова кількість працівників	Фонд оплати праці, тис. грн.	Середня заробітна плата на штатну одиницю, грн.	Середня заробітна плата на середньооблікову кількість працівників, грн.
Лікарі	68,25	50	18 511	22 602	30 852
Фахівців з базовою та неповною медичною освітою	76,75	60	15 372	16 691	21 350
Молодший медичний персонал	15	11	2 186	12 144	16 561
Інші	1	0,5	80	6 667	13 333

Порівняльний аналіз витрат на оплату праці працівників

Найменування показника	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Факт минулого 2025 року	Плановий рік	Плановий рік до плану на 2025 рік, %	Плановий рік до факту 2025 року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середня кількість штатних працівників	157	169	144	155	-8,3	+7,6
Фонд оплати праці, тис. грн.	42 322	40 000	41 647	51 361	+28	+23
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн)	22 464	19 724	24 101	27 613	+40	+15

У зв'язку з збільшенням мінімальної заробітної плати, та збільшенням розміру капітаційної ставки НСЗУ, виплат фінансової допомоги медичним працівникам із бюджету м. Києва, введенням платних послуг витрати на оплату праці працівників збільшилися на 11 361 тис. грн. (+28%) у порівнянні з планом 2025 р. та збільшилися на 9 714 тис. грн. (+23%) у порівнянні з фактом 2025 р.

Код рядка 1015 «Відрахування на соціальні заходи» на загальну суму 7 953 тис. грн., в т.ч. за рахунок надходжень від НСЗУ в сумі 7 875 тис. грн., за рахунок платних послуг в сумі 78 тис. грн.

Код рядка 1016 «Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)» на загальну суму 683 тис. грн. *за рахунок надходжень від оренди, платних послуг та відсотків банку*, на поточний ремонт приміщень.

Код рядка 1017 «Амортизація основних засобів і нематеріальних активів» амортизація основних засобів придбаних за рахунок власних, цільових коштів та отриманих безкоштовно в попередній період на суму 2 600 тис. грн.

Код рядка 1018 «Інші витрати» на загальну суму 4 647 тис. грн., в т. ч.:

На 1 264 тис. грн. за рахунок надходжень від НСЗУ:

- послуги з утилізації медичних відходів 46 тис. грн.;
- медичний огляд працівників 5 тис. грн.;
- послуги медичної лабораторії 905 тис. грн.;
- послуги зі страхування працівників та майна 8 тис. грн.;
- супровід програмного забезпечення Helsi 300 тис. грн.;

на 738 тис. грн. за рахунок надходжень від оренди та відсотків банку:

- технічне обслуговування комп'ютерної техніки 99 тис. грн.;
- послуги з ремонту і ТО холодильників 30 тис. грн.;
- лабораторні дослідження умов праці 17 тис. грн.;
- ТО та перезарядка вогнегасників 7 тис. грн.;
- повірка та ремонт медичного обладнання 48 тис. грн.;
- послуги із санітарно-гігієнічної обробки приміщень 7 тис. грн.;
- послуги телефонного зв'язку та Інтернету 109 тис. грн.;
- охоронні послуги 96 тис. грн.;
- супровід програмного забезпечення 10 тис. грн.;
- відшкодування експлуатаційних послуг за орендовані приміщення 18 тис. грн.;
- послуга по збиранню, вилученню, подальшої переробки та утилізації небезпечних відходів (лампи, термометри) 11 тис. грн.;

- послуга з вивозу великогабаритного сміття 13 тис. грн.;
- технічне обслуговування ліфтів 13 тис. грн.;
- технічне обслуговування приладів обліку водопостачання та водовідведення 10 тис. грн.;
- поточний ремонт обладнання 250 тис. грн.

на 1 650 тис. грн. за рахунок надходжень від платних послуг:

- технічне обслуговування комп'ютерної техніки 54 тис. грн.;
- повірка медичного обладнання 100 тис. грн.;
- технічне обслуговування генераторів 160 тис. грн.;
- послуги медичної лабораторії 1 130 тис. грн.;
- інші послуги (крім комунальних) 206 тис. грн.

Оплата комунальних послуг та енергоносіїв на загальну суму 119 тис. грн. за рахунок бюджетних коштів:

- оплата водопостачання та водовідведення на 104 тис. грн.;
- утилізація ТПВ – 15 тис. грн.

Оплата послуг спеціалізованого медичного автотранспорту на загальну суму 876 тис. грн. за рахунок бюджетних коштів.

Код рядка 1020 «Валовий прибуток» становить 8 165 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 рядка 1030 «Адміністративні витрати, у тому числі» на загальну суму 14 058 тис. грн. та складається з таких елементів:

Код рядка 1034 «Витрати на страхові послуги» на загальну суму 18 тис. грн. за рахунок надходжень від оренди.

Код рядка 1035 «Витрати на аудиторські послуги» на загальну суму 25 тис. грн. за рахунок надходжень від оренди.

Код рядка 1038 «Витрати на оплату праці» на загальну суму 10 944 тис. грн. для адміністративно-управлінського персоналу, господарсько-обслуговуючого персоналу за рахунок надходжень від НСЗУ в сумі 10 920 тис. грн., та за рахунок платних послуг в сумі 24 тис. грн.:

Найменування	Кількість штатних одиниць	Середньооблікова кількість працівників	Фонд оплати праці, тис. грн.	Середня заробітна плата на штатну одиницю, грн.	Середня заробітна плата на середньооблікову кількість працівників, грн.
Лікарі	4,0	4	2 142	44 625	44 625
Фахівців з базовою та неповною медичною освітою	1,0	1	237	19 750	19 750
Інший персонал	40,25	29	8 565	17 732	24 612

Порівняльний аналіз витрат на оплату праці адміністративно-управлінського персоналу

Найменування показника	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Факт минулого 2025 року	Плановий рік	Плановий рік до плану на 2025 рік, %	Плановий рік до факту 2025 року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середня кількість штатних працівників, у тому числі:	39	41	36	34	-17	-6
директор	1	1	1	1	0	0
адміністративно-управлінський персонал	38	40	35	33	-17	-6
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	10 962	8 596	10 713	10 944	+27	+2
директор	920	937	952	1 008	+8	+6
адміністративно-управлінський персонал	10 042	7 659	9 761	9 936	+30	+2
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	22 464	19 724	24 101	27 613	+40	+15
директор	76 667	78 083	79 333	84 000	+8	+6
адміністративно-управлінський персонал	22 022	15 956	23 240	25 091	+57	+57

Посадовий оклад директора підприємства розрахований відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 15 грудня 2021 року № 1334 «Про внесення змін до постанов Кабінету Міністрів України від 19 травня 1999 р. № 859 та від 25 квітня 2018 р. № 410» і становить 42 000 грн.:

Премія директора щоквартально складає 300% від посадового окладу 126 тис. грн.

Код рядка 1039 «Відрахування на соціальні заходи» на загальну суму 2 408 тис. грн. з них:

- за рахунок надходжень від НСЗУ- 2 403 тис. грн.;
- за рахунок платних послуг - 5 тис. грн.

Код рядка 1040 «Амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення» амортизація основних засобів придбаних за рахунок власних, цільових коштів та отриманих безкоштовно в попередній період на суму 86 тис. грн.

Код рядка 1044 «Організаційно-технічні послуги» на загальну суму 129 тис. грн., з них:

на 80 тис. грн. за рахунок надходжень від НСЗУ:

- послуги з підготовки МІТП до опалювального сезону – 41 тис. грн.;
- послуги дератизації, дезинсекції – 2 тис. грн.;
- супровід програмного забезпечення та програми для фінансового аналізу та бухгалтерського обліку – 37 тис. грн.;

на 49 тис. грн. за рахунок надходжень від платних послуг:

- супровід програмного забезпечення та програми для фінансового аналізу та бухгалтерського обліку – 49 тис. грн..

Код рядка 1049 «Витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів» на загальну суму 27 тис. грн. за рахунок коштів НСЗУ.

Код рядка 1051 «Інші адміністративні витрати» на загальну суму 421 тис. грн., у тому числі:

за рахунок НСЗУ в сумі 145 тис. грн.:

- витрати на сировину та основні матеріали - 114 тис. грн.;
- технічне обслуговування комп'ютерної та оргтехніки – 21 тис. грн.;
- банківське обслуговування – 10 тис. грн.

Оплата комунальних послуг та енергоносіїв на загальну суму 276 тис. грн., з них:

- за рахунок бюджетних коштів на суму 273 тис. грн.:

оплата теплопостачання на загальну суму 175 тис. грн.;

оплата водопостачання та водовідведення на загальну суму 12 тис. грн.;
оплата електроенергії на загальну суму 84 тис. грн.;
оплата послуг з вивезення твердих побутових відходів на загальну суму 2 тис. грн.;
- за рахунок платних послуг оплата теплопостачання на суму 3 тис. грн.

Код рядка 1070 «Інші операційні доходи» усього – 13 747 тис. грн., у тому числі:

- дохід від операційної оренди активів на суму 921 тис. грн. Розмір орендної плати за користування комунальним майном територіальної громади міста Києва становить 50 % від визначеної в договорах оренди комунального майна територіальної громади міста Києва:

Назва орендаря	Загальна площа орендованого приміщення, кв.м.	Цільове призначення	Очікувана орендна плата за місяць без ПДВ, грн.	Очікувана орендна плата на рік без ПДВ, тис. грн.
КП "Фармація"	55,4	аптечний пункт по реалізації лікарських засобів	13454,86	161,5
ТОВ "Дюшато"	65,39	приватний заклад охорони здоров"я (надання стоматологічних послуг)	12557,39	150,7
ТОВ "Дюшато"	37,43	приватний заклад охорони здоров"я (надання стоматологічних послуг)	6778,13	81,3
ТОВ "Глобал Медік Груп"	63,7	приватний заклад охорони здоров"я (центр комп"ютерної томографії)	13012,43	156,1
ФОП Сафарова Н.Г.	10,4	виробництво, постачання і реалізація виробів реабілітаційної техніки	2414,18	29,0
ФОП Григор'ян О.В.	3,0	розміщення торгівельного автомату що відпускає продовольчі товари	25001,00	276,5
ФОП Лук'яненко П.В.	14,5	розміщення торгівельного об"єкту з продажу продовольчих товарів, крім товарів підакцизної групи	6650,00	65,4

КНП "КДЦ" Деснянського району м. Києва	3470,3	розміщення бюджетної установи, що утримується за рахунок місцевого бюджету	1,00 грн. на рік	1,0
КНП "КДЦ" Деснянського району м. Києва	91,2	розміщення бюджетної установи, що утримується за рахунок місцевого бюджету	1,00 грн. на рік	1,0
	3 811,32	Разом без ПДВ		**920,5**

- відшкодування орендарями комунальних та експлуатаційних витрат на загальну суму 5 296 тис. грн., з них:
  - оплата теплопостачання – 1 917 тис. грн.;
  - оплата водопостачання – 204 тис. грн.;
  - оплата електроенергії – 2 903 тис. грн.;
  - експлуатаційні витрати – 250 тис. грн.;
  - вивіз сміття – 16 тис. грн.;
  - земельний податок – 6 тис. грн.
- відрахування відсотків на залишок коштів на поточному рахунку на загальну суму 1 410 тис. грн.;

За рахунок бюджетних коштів на суму 6 120 тис. грн.:
- послуги спеціалізованого медичного автотранспорту на суму 876 тис. грн.;
- фінансова допомога медичному персоналу на суму 5 208 тис. грн.;
- пільгове харчування на суму 36 тис. грн.

Код рядка 1074/1 «Дохід від операційної оренди активів» на загальну суму 921 тис. грн.:

Факт 2024 року		Очікуваний поточного року, факт 2025 року		Плановий рік (2026 р.)	
1		2		3	
план, тис. грн	факт, тис. грн	план, тис. грн	факт, тис. грн	план, тис. грн	*отримана орендна плата за 6 міс.2026 р., тис. грн
116	492	1 083	605	921	443

Розмір орендної плати за користування комунальним майном становить 50% від визначеної в договорах оренди.

Збільшення загальної суми очікується за рахунок двох нових орендарів, аукціони яких відбулися в 2026 р.:
- ФОП Григор'ян О.В. договір діє з 27.01.2026 за результатами аукціону місячна орендна плата складає 25 001,00 грн. До кінця року сума оренди в сумі 276,5 тис.

грн. Старий орендар ТОВ "Перша чарівна скриня", ціна за 1 кв. м. – 1 492,64 грн., річна сума була запланована – 18 тис. грн. Сума збільшена на 259 тис. грн.
- ФОП Лук'яненко П.В. договір діє з 17.03.2026 за результатами аукціону місячна орендна плата складає 6 650,00 грн. До кінця року сума оренди в сумі 65,4 тис. грн. Старий орендар ФОП Ємельяненко М.Р. ціна за 1 кв.м. – 1 845,78 грн., річна сума була запланована - 22 149,34 грн. Сума збільшена на 43 тис. грн.

Код рядка 1080 «Інші операційні витрати» на загальну суму 10 540 тис. грн.:

відшкодування орендарями комунальних та експлуатаційних витрат на загальну суму 5 296 тис. грн., з них:

- оплата теплопостачання – 1 917 тис. грн.;
- оплата водопостачання – 204 тис. грн.;
- оплата електроенергії – 2 903 тис. грн.;
- експлуатаційні витрати – 250 тис. грн.;
- вивіз сміття – 16 тис. грн.;
- земельний податок – 6 тис. грн.

фінансова допомога медичному персоналу за рахунок бюджетних коштів на суму 5 208 тис. грн.

витрати на пільгове харчування за рахунок бюджетних коштів на суму 36 тис. грн.

Код рядка 1100 «Фінансові результати від операційної діяльності» - на загальну суму -2 686 тис. грн.

Код рядка 1150 «Інші доходи» на загальну суму 2 686 тис. грн., у тому числі:

амортизація основних засобів 2 550 тис. грн
амортизація, що нарахована від безоплатно отриманих активів 136 тис. грн.

Код рядка 1210 «Усього доходів» на загальну суму 81 408 тис. грн.

Код рядка 1220 «Усього витрат» на загальну суму 81 408 тис. грн.

Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів.

Код рядка 2110 «Сплата податків та зборів до Державного бюджету України» на загальну суму 2 763 тис. грн.:
- код рядка 2119 військовий збір – 2 568 тис. грн.

Код 2120 «Сплата податків та зборів до бюджету міста» усього 9 251 тис. грн, у тому числі:

- код 2121 «податок на доходи фізичних осіб» - 9 245 тис. грн.;
- код 2122 «земельний податок» - 6 тис. грн;

Код 2130 «Інші податки, збори та платежі» усього 11 301 тис. грн, у тому числі:

код 2133 «єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» - 11 301 тис. грн.

Код 2200 «Усього виплат» на суму 23 315 тис. грн.

Елементи операційних витрат (разом):

Код рядка 1400 «Матеріальні витрати», на загальну суму 4 906 тис. грн. у тому числі:

Код рядка 1401 «Витрати на сировину та основні матеріали» на загальну суму 2 707 тис. грн. за рахунок надходжень від НСЗУ та платних послуг;

Код рядка 1402 «Витрати на паливо та енергію» на загальну суму 2 199 тис. грн. за рахунок бюджетних коштів та платних послуг.

Код рядка 1410 «Витрати на оплату праці» на загальну суму 51 361 тис. грн. за рахунок надходжень від НСЗУ, бюджету та платних послуг.

Код рядка 1420 «Відрахування на соціальні заходи» на загальну суму 11 301 тис. грн. за рахунок надходжень від НСЗУ, бюджету та платних послуг.

Код рядка 1430 «Амортизація» на загальну суму 2 686 тис. грн

Код рядка 1440 «Інші операційні витрати» на загальну суму 11 154 тис. грн.

Код рядка 1450 «Усього» - загальна сума 81 408 тис. грн.

Код рядка 4000 «Капітальні інвестиції» - на загальну суму 3 852 тис. грн., в тому числі:

- за рахунок бюджетних коштів 2 490 тис. грн. капітальний ремонт (заміна) ліфта;
- за рахунок залишку грошових коштів на початок року закупівля:

комп'ютерної техніки на суму 167 тис. грн.,

медичних меблів на суму 114 тис. грн.,

EcoFlow на суму 83 тис. грн.,

кондиціонеру на суму 25 тис. грн.
медичного обладнання на суму 973 тис. грн., в т.ч.:
- кардіомонітор на суму 208 тис. грн.;
- білірубінометр на суму 75 тис. грн.;
- кардіограф Юкард 100 - 5 шт. на суму 397 тис. грн.;
- датчик УЗД кардіо на суму 293 тис. грн.

В зв'язку з тим, що медичні послуги звільняються від оподаткування ПДВ, податковий кредит ПДВ не нараховується. Суми витрат на капітальні інвестиції враховуються в бухгалтерському обліку з ПДВ.

Звіт про фінансовий стан.

Код 6000 «Необоротні активи» - 107 963 тис. грн., у тому числі:

код 6001 «Основні засоби» - 107 129 тис. грн. Планові показники 2026 року по відношенню до факту 2025 року збільшились на 1 936 тис. грн. за рахунок капітальних інвестицій на суму 4 622 тис. грн. та зменшилося за рахунок нарахування амортизації на суму 2 686 тис. грн.

Планові показники 2026 року по відношенню до фактичних показників 2024 року збільшились на 4 221 тис. грн. (зменшення за рахунок нарахування амортизації та збільшувалися за рахунок придбання основних засобів за 2026 та 2025 роки).

код 6002 «Первісна вартість» - 3 602 171 тис. грн. Планові показники 2026 року по відношенню до факту 2025 року збільшились на 4 622 тис. грн. за рахунок придбання основних засобів.

Планові показники 2026 року по відношенню до фактичних показників 2024 року збільшились на 5 019 тис. грн за рахунок надходження основних засобів.

код 6003 «Знос» - 3 495 042 тис. грн. Планові показники 2026 року по відношенню до факту 2025 року збільшились на 2 686 тис. грн за рахунок нарахування амортизації.

Планові показники 2026 року по відношенню до фактичних показників 2024 року збільшились на 3 405 тис. грн. за рахунок нарахування амортизації за 2025 рок.

Різниця між **Необоротними активами** та **Основними засобами** становить 834 тис. грн. що відображає вартість проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту будівлі по вул. Р. Рейгана, 19.

Код 6010 «Оборотні активи» - 11 484 тис. грн.

Код 6020 «Усього активи» -119 447 тис. грн. Планові показники 2026 року по відношенню до факту 2025 року зменшились на 6 948 тис. грн. за рахунок нарахування амортизації.

Планові показники 2026 року по відношенню до фактичних показників 2024 року зменшились на 8 846 тис. грн.

Код 6040 «Поточні зобов'язання і забезпечення» - 28 731 тис. грн.

- **2000 тис. грн.** - резерв відпусток;
- **26 731 тис. грн.** - доходи майбутніх періодів.

Планові показники 2026 року по відношенню до факту 2025 року збільшились на 4 731 тис. грн.

Планові показники 2026 року по відношенню до фактичних показників 2024 року збільшились на 2 028 тис. грн.

Код 6050 «Усього зобов'язання і забезпечення» - 28 731 тис. грн.

Код 6080 «Власний капітал» 88 114 тис. грн.

Планові показники 2026 року по відношенню до факту 2025 року зменшились на 1 884 тис. грн. за рахунок нарахування зносу у 2025 році на безоплатно отримані основні засоби 136 тис. грн та нарахування зносу на дооцінку 1 748 тис.грн.

Планові показники 2026 року по відношенню до фактичних показників 2024 року зменшились на 3 771 тис. грн. за рахунок нарахування зносу у 2026 та 2025 роках на безоплатно отримані основні засоби.

Рух грошових коштів.

Код 3000 «Надходження грошових коштів від операційної діяльності» - 78 917 тис. грн., з них

за надання медичних послуг, пов'язаних з первинною медичною допомогою відповідно до Договорів з НСЗУ – 60 336 тис. грн.

платні послуги з ПДВ – 2 078 тис. грн.

загальний фонд місцевого бюджету – 8 693 тис. грн.

грошові кошти від здачі в оренду приміщень - 1 104 тис. грн.

грошові кошти отримані від орендарів як відшкодування за комунальні та експлуатаційні послуги - 5 296 тис. грн.

процент на щоденні залишки коштів на поточному рахунку - 1 410 тис. грн.

Код 3010 «Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» - 62 414 тис. грн. (за надання медичних послуг, пов'язаних з первинною медичною допомогою відповідно до Договорів з НСЗУ 60 336 тис. грн. та платні послуги 2 078 тис. грн.)

Код 3040 «Цільове фінансування» - 8 693 тис. грн. (загальний фонд місцевого бюджету), у тому числі

код 3041 «бюджетне фінансування» 8 693 тис. грн.

Код 3070 «Інші надходження» - 7 810 тис. грн. у тому числі:

надходження від операційної оренди - 1 104 тис. грн. з ПДВ; відшкодування орендарями за комунальні та експлуатаційні послуги - 5 296 тис. грн.;

процент на щоденні залишки коштів на поточному рахунку - 1 410 тис. грн.

Код 3100 «Витрачання грошових коштів від операційної діяльності» - 78 917 тис. грн.

Код 3110 «Розрахунки за продукцію (товари, роботи послуги» - 16 054 тис. грн.
Код 3120 «Розрахунки з оплати праці» - 39 548 тис. грн.
Код 3130 «Відрахування на соціальні заходи» - 11 301 тис. грн.
Код 3150 «Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів» - 12 014 тис. грн., у тому числі:

код 3152 «податок на додану вартість - 195 тис. грн.

код 3155 «податок на доходи фізичних осіб» - 9 245 тис. грн.;

код 3156 «інші зобов'язання з податків і зборів» - 2 574 тис. грн., у тому числі:

військовий збір 2 568 тис. грн.;

податок на землю 6 тис. грн.

Код 3255 «Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності» - 4 622 тис. грн.
Код 3405 «Залишок коштів на початок періоду» - 12 240 тис. грн.
Код 3415 «Залишок коштів на кінець періоду» - 10 606 тис. грн.

Директор Людмила ТРУШКІНА

Заступник директора
з економічних питань Ігор МАЛИШЕВ

Прошнуровано, пронумеровано та скріплено

печаткою 43 (сорок три) аркушів