



СВЯТОШИНСЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ
ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

28 жовтня 2025 року

№ 1238

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

Відповідно до Закону України «Про місцеві державні адміністрації», 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» (зі змінами), 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»:

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

2. Відділу з питань майна комунальної власності Святошинської 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.

3. Контроль за виконанням цього розпорядження покласти на заступників голови Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації згідно з розподілом обов'язків.

Голова

Згідно з оригіналом:
Заступник начальника відділу
організації діловодства

Георгій ЗАНТАРАЯ

Алла РОЗУМНА



000004

Додаток 1

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

ПОГОДЖЕНО

Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

03.10.2025

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

ПОГОДЖЕНО
Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

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

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

ЗАТВЕРДЖЕНО
Святошинська районна в місті Києві державна адміністрація
(найменування суб'єкта управління)

ВІДДІЛ
Організації
Діловодства
10.08.2025 11238

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

Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

Директор

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

13.10.2025

Підприємство	Код	Внесення змін до	
		основний ФП	V
КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №1 СВЯТОШИНСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА"	за ЄДРПОУ	38961129	
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	за КОПФГ	150	змінений ФП
СВЯТОШИНСЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ	за СПОДУ		
ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА	за КВЕД	86.21	змінений ФП
ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я			
ТИС. ГРН.			
201			
ЧОРНОВИЛЬСЬКА ВУЛ. 5/7			
097 362 53 10			
САНІТАРНО-МЕДИЧНА АНАТОЛІЙВНА			
Прізвище та власне ім'я керівника	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 __ рік	на __ рік	на __ рік	на __ рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
I. Формування фінансових результатів													
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	78 067	76 834	77 337	79 469	20 144	19 986	19 471	19 868	79 469	80 264	81 067	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	68 853	65 959	67 069	67 718	17 101	17 051	16 614	16 952	67 718	68 395	69 079	
Валовий прибуток/збиток	1020	9 214	10 875	10 268	11 751	3 043	2 935	2 857	2 916	11 751	11 869	11 988	
Адміністративні витрати	1030	16 877	16 079	16 109	16 901	4 331	4 223	4 144	4 203	16 901	17 070	17 241	
Витрати на збут	1060												
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	9 231	6 062	6 483	5 093	1 590	1 023	975	1 505	5 093	5 144	5 195	
одержані гранти та субсидії	1073												
дохід від операційної оренди активів	1074/1	461	984	591	830	208	208	207	207				
Інші операційні витрати	1080	3 271	3 658	3 642	3 043	1 077	510	463	993	3 043	3 074	3 104	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-1 703	-2 800	-3 000	-3 100	-775	-775	-775	-775	-3 100	-3 131	-3 162	
EBITDA	1310	1 247											
Дохід від участі в капіталі	1110												
Витрати від участі в капіталі	1120												
Інші фінансові доходи	1130												
Фінансові витрати	1140												
Інші доходи, усього, в тому числі:	1150	1 756	2 800	3 000	3 100	775	775	775	775	3 100	3 131	3 162	
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	1 756	2 800	3 000	3 100	775	775	775	775				
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2												
курсові різниці	1151												
Інші витрати	1160	53											
Фінансовий результат до оподаткування	1170			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	1 195	1 016	2 828	2 870	706	729	725	710				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	156	240	240	210	53	53	52	52				
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	10 193	9 346	9 330	9 581	2 352	2 437	2 423	2 369				
податок на доходи фізичних осіб	2121	10 169	9 314	9 314	9 574	2 350	2 435	2 421	2 368				
земельний податок	2122	24	32	16	7	2	2	2	1				
орендна плата з юридичних осіб	2123												
податок на прибуток підприємств	2124												
вдрахування 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 пільги, єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2130	12 021	11 385	11 385	11 703	2 872	2 977	2 959	2 895			
	2133	12 021	11 385	11 385	11 703	2 872	2 977	2 959	2 895			
Усього виплат на користь держави	2200	23 409	21 747	23 543	24 154	5 930	6 143	6 107	5 974	24 154	24 396	24 640
III. Капітальні інвестиції												
Капітальні інвестиції	4000	2 086	683	683	1 400	400	600	250	150	1 400	1 414	1 428
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							
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020			0,00	0,00							
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030			0,00	0,00							
Рентабельність ЕВІПДА (ЕВІПДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	1,60		0,00	0,00							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5150	1,68	1,53	1,48	1,53							
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,41	0,43	0,45	0,49							

V. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	52 716	49 469	50 282	48 862	49 987	49 932	49 457	48 862			
основні засоби	6001	38 003	34 756	35 569	34 149	35 274	35 219	34 744	34 149			
первісна вартість	6002	64 287	60 489	64 881	66 661	65 461	66 181	66 481	66 661			
знос	6003	26 284	25 733	29 412	32 512	30 187	30 962	31 737	32 512			
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	10 124	11 488	10 549	11 466	10 498	10 852	11 266	11 466			
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011											
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012											
проці та їх еквіваленти	6013	6 036	6 756	6 468	7 385	6 417	6 771	7 185	7 385			
Усього активи	6020	62 840	60 957	60 831	60 328	60 485	60 784	60 723	60 328			
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	578										
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	22 872	23 719	25 606	23 646	25 116	24 626	24 136	23 646			
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	112										

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	76											
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	23 450	23 719	25 606	23 646	25 116	24 626	24 136	23 646				
У тому числі державні гранти і субсидії	6060												
У тому числі фінансові запозичення	6070												
Власний капітал	6080	39 390	36 200	37 855	36 215	37 445	37 035	36 625	36 215				
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	210	218	218	201	201	201	201	201	201	201	201	201
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
адміністративно-управлінський персонал	8002	37	41	41	36	36	36	36	36	36	36	36	
працівники	8003	172	176	176	164	164	164	164	164	164	164	164	
Витрати на оплату праці	8010	58 291	51 746	51 746	53 194	13 057	13 529	13 450	13 158	53 194	53 726	54 263	
керівник	8011	1 058	964	964	964								
адміністративно-управлінський персонал	8012	11 890	11 066	11 066	11 586								
працівники	8013	45 343	39 716	39 716	40 644								
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	23 131	19 781	19 781	22 054	21 653	22 436	22 305	21 821	22 054	22 275	22 498	
керівник, усього, у тому числі:	8021	88 167	80 333	80 333	80 333	80 333	80 333	80 333	80 333				
посадовий оклад	8021/1	38 019	40 150	40 150	40 150								
преміювання	8021/2	41 574	40 183	40 183	40 183								
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3	8 584											
адміністративно-управлінський працівник	8022	26 779	22 492	22 492	26 819	26 444	27 352	26 935	26 546				
працівник	8023	21 969	18 805	18 805	20 652	20 244	21 004	20 935	20 427				

Директор

(посада)

Анна САДОВСЬКА

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



1. 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/надаваних послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надаваних послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надаваних послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надаваних послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надаваних послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надаваних послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надаваних послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надаваних послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надаваних послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надаваних послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надаваних послуг, одиниць виміру
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15					
86.21 ЗАГЛЯДНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА	0,50	1,70	416			202			1100										
86.21 ЗАГЛЯДНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА	96,80	93,70	75567	88957 посл.	849,50	73995	89534 посл.	826,40	73000	86533 посл.	843,60	74500	86533 посл.	861,30					
86.21 ЗАГЛЯДНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА	2,70	4,60	2084			2637			3237			3619							
Усього	100,00	100,00	78 067			76 834			77 337			79 469							

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		
Доходи і витрати (активні)	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	78 067	76 834	77 337	79 469	20 144	19 986	19 471	19 868	Збільшення доходної частини за рахунок платіжних послуг та субвенції з місцевого бюджету на енергоносії.	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	68 853	65 959	67 069	67 718	17 101	17 051	16 614	16 952	Збільшення за рахунок підвищення цін на енергоносії, засоби місячного призначення та інші послуги.	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	7 020	7 177	8 217	6 630	1 705	1 690	1 665	1 570	Збільшення за рахунок підвищення цін на товари.	
Витрати на паливо	1012				600	150	150	150	150	Паливно-мастильні матеріали для автомобіля та заправки генераторів	
Витрати на тепло-, електроенергію	1013	2 035	2 107	2 107	2 934	1 237	374	267	1 056	Збільшення за рахунок підвищення цін на енергоносії, а також збільшення споживання електроенергії внаслідок повернення орендованих площ КЦП з відповідним збільшенням площ для власних потреб.	
Витрати на оплату праці	1014	45 343	39 716	39 716	40 644	9 960	10 334	10 300	10 050		
Відрахування на соціальні заходи	1015	9 378	8 738	8 738	8 942	2 191	2 274	2 266	2 211		
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	1 319	4 432	4 332	4 078	859	1 261	1 004	954	Технічне обслуговування ліфтів, сигналізації, відеоспостереження, поточний ремонт приміщень, підготовка до опалювального сезону, обслуговування та аварійний ремонт внутрішніх мереж, тощо	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	2 588	2 440	2 610	2 636	659	659	659	659	Збільшення за рахунок підвищення амортизації внаслідок отримання безоплатних основних засобів.	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	1 170	1 349	1 349	1 254	340	309	303	302		
Важовий прибуток (збиток)	1020	9 214	10 875	10 268	11 751	3 043	2 935	2 857	2 916		

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
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	16 877	16 079	16 109	16 901	4 331	4 223	4 144	4 203	
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									
витрати на аудиторські послуги	1035	43	50	50	50	50				
витрати на службові відрахування	1036	4	10	10	10	3	3	3	1	
витрати на зв'язок	1037	20	28	28	28	7	7	7	7	
витрати на оплату праці	1038	12 948	12 030	12 030	12 550	3 097	3 195	3 150	3 108	
відрахування на соціальні заходи	1039	2 726	2 647	2 647	2 761	681	703	693	684	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1040	362	360	390	464	116	116	116	116	
загальногосподарського призначення	1041									
витрати на операційну оренду основних засобів та роєв, що мають загальногосподарське призначення										
організаційно-технічні послуги	1044	281	140	140	60	15	15	15	15	Програмне забезпечення, кнопка швидкого реагування, тощо
консультаційні та інформаційні послуги	1045	54	45	45	60	25	10	15	10	Переплата періодичних видань, курси
юрідичні послуги	1046									
послуги з оцінки майна	1047									
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	4	2	2	2		1	1		
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049									
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	86	200	200	220	60	55	55	50	Технічне обслуговування пожежної сигналізації, поточний ремонт приміщень, тощо
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1									
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	349	567	567	696	277	118	89	212	Збільшення за рахунок підвищення ціни на товари
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	9 231	6 062	6 483	5 093	1 590	1 023	975	1 505	Зменшення за рахунок доходу за відшкодування за орендовані приміщення
курсові різниці	1071									
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072									
одержані гранти та субсидії	1073									
інші операційні доходи (розшифрувати)	1074	9 231	6 062	6 483	5 093	1 590	1 023	975	1 505	
дохід від операційної оренди активів	1074/1	461	984	591	830	208	208	207	207	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	3 271	3 658	3 642	3 043	1 077	510	463	993	
курсові різниці	1081									
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082									
витрати на благо дійну допомогу	1083									
відрахування до резерв сумнівних боргів	1084									
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085									
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	3 271	3 658	3 642	3 043	1 077	510	463	993	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 1 703	- 2 800	- 3 000	- 3 100	- 775	- 775	- 775	- 775	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110									
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120									
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130									
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140									
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	1 756	2 800	3 000	3 100	775	775	775	775	
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	1 756	2 800	3 000	3 100	775	775	775	775	
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2									
курсові різниці	1151									
інші доходи (розшифрувати)	1152									

Найменування показника	Код рахунок	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	
Інші витрати, усього, у тому числі:	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
курсові різниці	1160	53								
інші витрати (розшифрувати)	1161									
Фінансовий результат до оподаткування	1170	53		0	0	0	0	0	0	
Податок на прибуток	1180									
Досяг з податку на прибуток	1181									
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200									
прибуток	1201									
збиток	1202									
Усього доходів	1210	89 054	85 696	86 820	87 662	22 509	21 784	21 221	22 148	
Усього витрат	1220	89 054	85 696	86 820	87 662	22 509	21 784	21 221	22 148	
Фінансовий результат від операційної діяльності, рахунок 1100	1300	- 1 703	- 2 800	- 3 000	- 3 100	- 775	- 775	- 775	- 775	
плюс амортизації, рахунок 1430	1301	2 950	2 800	3 000	3 100	775	775	775	775	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рахунок 1071	1302									
мінус операційні витрати від курсових різниць, рахунок 1081	1303									
мінус значні нетипові операційні доходи, рахунок 1072	1304									
плюс значні нетипові операційні витрати, рахунок 1082	1305									
ЕВІТДА	1310	1 247								
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	9 055	9 828	10 868	10 830	3 361	2 325	2 164	2 980	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	7 020	7 350	8 390	7 379	1 906	1 885	1 850	1 738	
витрати на паливо та енергію	1402	2 035	2 478	2 478	3 451	1 455	440	314	1 242	
Витрати на оплату праці	1410	58 291	51 746	51 746	53 194	13 057	13 529	13 450	13 158	
Відрахування на соціальні заходи	1420	12 104	11 385	11 385	11 703	2 872	2 977	2 959	2 895	
Амортизація	1430	2 950	2 800	3 000	3 100	775	775	775	775	
Інші операційні витрати	1440	6 654	9 937	9 821	8 835	2 444	2 178	1 873	2 340	
Усього	1450	89 054	85 696	86 820	87 662	22 509	21 784	21 221	22 148	

Директор _____ (посла)

(підпис)

Анна САДОВСЬКА
Власне ім'я ПІРЗВИЩЕ



II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200								
Залишок нерозподіленого прибутку (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 вирахування частини чистого прибутку до бюджету міста Києва підприємствами, організаціями, установами територіальної громади міста Києва	2010								
Перенесено з податкового 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	1 195	1 016	2 828	2 870	706	729	725	710
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113								
акцизний податок	2114								
реєстраційний податок	2116								
реєстраційна плата за транспортування	2117								
реєстраційна плата за користування надрами	2118								
податок на доходи фізичних осіб	2119	1 039	776	2 588	2 660	653	676	673	658
інші податки та збори (розшифрувати)	2120	10 193	9 346	9 330	9 581	2 352	2 437	2 423	2 369
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2121	10 169	9 314	9 314	9 574	2 350	2 435	2 421	2 368
податок на доходи фізичних осіб	2122	24	32	16	7	2	2	2	1
земельний податок	2123								
орендна плата	2124								
податок на прибуток підприємств	2125								
вирахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2126								
інші податки та збори (розшифрувати)	2130	12 021	11 385	11 385	11 703	2 872	2 977	2 959	2 895
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2132	12 021	11 385	11 385	11 703	2 872	2 977	2 959	2 895
сдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133								
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	23 409	21 747	23 543	24 154	5 930	6 143	6 107	5 974

Директор

(посала)

Анна САДОВСЬКА

Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ



(підпис)

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									
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	79 935	84 688	82 737	86 452	22 267	21 782	20 798	21 605
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3010	72 150	75 017	73 280	77 530	19 127	20 225	19 414	18 764
податку на додану вартість	3020								
Цільове фінансування, у тому числі:	3030								
бюджетне фінансування	3040	2 382	2 637	3 237	3 619	1 497	481	357	1 284
інші надходження (розшифрувати)	3041	2 382	2 637	3 237	3 619	1 497	481	357	1 284
Надходження авансів від покупців і замовників	3042								
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3050								
кредити	3060								
козими	3061								
облігації	3062								
інші надходження (розшифрувати)	3063								
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3070	5 403	7 034	6 220	5 303	1 643	1 076	1 027	1 557
Відрахування за продукцією (товари, роботи та послуги)	3100	80 764	82 501	81 485	83 855	21 838	20 708	20 084	21 225
Відрахування з оплати праці	3110	12 222	19 098	18 097	18 741	5 854	4 148	3 620	5 119
Відрахування на соціальні заходи	3120	45 289	41 656	39 845	40 960	10 054	10 417	10 357	10 132
Відрахування коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3130	12 021	11 385	11 385	11 703	2 872	2 977	2 959	2 895
ренти	3140								
дивиденди	3141								
збитків	3142								
зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3143								
збиток на прибуток підприємств	3150	11 232	10 362	12 158	12 451	3 058	3 166	3 148	3 079
збиток на додану вартість	3151								
чистий податок	3152		240	240	210	53	53	52	52
інша плата	3153								
збиток на доходи фізичних осіб	3154								
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3155	10 169	9 314	9 314	9 574	2 350	2 435	2 421	2 368
Відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	3156	1 063	808	2 604	2 667	655	678	675	659
інші платежі (розшифрувати)	3156/1								
вернення коштів до бюджету	3157								
інші витрачання (розшифрувати)	3160								
інші витрачання (розшифрувати)	3170								
Рух коштів у результаті операційної діяльності	3195	- 829	2 187	1 252	2 597	429	1 074	714	380
Відходження грошових коштів від операційної діяльності									
Відходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200								
Відходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210								
Відходження 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
I									
Надходження від реалізації необоротних активів	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надходження від отриманих відсотків	3220								
Надходження дивідендів	3225								
Надходження від деривативів	3230								
Інші надходження (розшифрувати)	3235								
Інші надходження (розшифрувати)	3240								
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	1 647	820	820	1 680	480	720	300	180
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	1 647	820	820	1 680	480	720	300	180
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	1 647	820	820	1 680	480	720	300	180
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2								
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3								
Виплати за деривативами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290								
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	- 1 647	- 820	- 820	- 1 680	- 480	- 720	- 300	- 180
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								
Витрачання на сплату відсотків	3360								
Витрачання 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	- 2 476	1 367	432	917	- 51	354	414	200
Залишок коштів на початок періоду	3405	8 512	5 389	6 036	6 468	6 468	6 417	6 771	7 185
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	6 036	6 756	6 468	7 385	6 417	6 771	7 185	7 385



Директор

(посада)

(підпис)

Анна САДОВСЬКА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

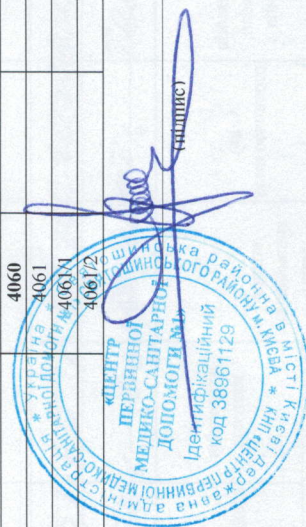
IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього:	4000	2 086	683	683	1 400	400	600	250	150
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001								
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2								
у тому числі:									
капітальне будівництво	4010								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4011								
- за рахунок Державного бюджету України	4011/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4011/2								
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	2 086	683	683	1 400	400	600	250	150
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								
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

(посла)

Анна САДОВСЬКА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

У. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року				План 3 повернення коштів						Заборгованість за кредитами на кінець _____ року		
	Усього	у тому числі:			План із залучення коштів	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	відсотки нараховані								сума основного боргу	відсотки нараховані
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
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	0

Директор _____
(посада)

Анна САДОВСЬКА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ



VII. Капитальные вложения (проект 4010 таб.мил IV)

2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071	2072	2073	2074	2075	2076	2077	2078	2079	2080	2081	2082	2083	2084	2085	2086	2087	2088	2089	2090	2091	2092	2093	2094	2095	2096	2097	2098	2099	2100	2101	2102	2103	2104	2105	2106	2107	2108	2109	2110	2111	2112	2113	2114	2115	2116	2117	2118	2119	2120	2121	2122	2123	2124	2125	2126	2127	2128	2129	2130	2131	2132	2133	2134	2135	2136	2137	2138	2139	2140	2141	2142	2143	2144	2145	2146	2147	2148	2149	2150	2151	2152	2153	2154	2155	2156	2157	2158	2159	2160	2161	2162	2163	2164	2165	2166	2167	2168	2169	2170	2171	2172	2173	2174	2175	2176	2177	2178	2179	2180	2181	2182	2183	2184	2185	2186	2187	2188	2189	2190	2191	2192	2193	2194	2195	2196	2197	2198	2199	2200	2201	2202	2203	2204	2205	2206	2207	2208	2209	2210	2211	2212	2213	2214	2215	2216	2217	2218	2219	2220	2221	2222	2223	2224	2225	2226	2227	2228	2229	2230	2231	2232	2233	2234	2235	2236	2237	2238	2239	2240	2241	2242	2243	2244	2245	2246	2247	2248	2249	2250	2251	2252	2253	2254	2255	2256	2257	2258	2259	2260	2261	2262	2263	2264	2265	2266	2267	2268	2269	2270	2271	2272	2273	2274	2275	2276	2277	2278	2279	2280	2281	2282	2283	2284	2285	2286	2287	2288	2289	2290	2291	2292	2293	2294	2295	2296	2297	2298	2299	2300	2301	2302	2303	2304	2305	2306	2307	2308	2309	2310	2311	2312	2313	2314	2315	2316	2317	2318	2319	2320	2321	2322	2323	2324	2325	2326	2327	2328	2329	2330	2331	2332	2333	2334	2335	2336	2337	2338	2339	2340	2341	2342	2343	2344	2345	2346	2347	2348	2349	2350	2351	2352	2353	2354	2355	2356	2357	2358	2359	2360	2361	2362	2363	2364	2365	2366	2367	2368	2369	2370	2371	2372	2373	2374	2375	2376	2377	2378	2379	2380	2381	2382	2383	2384	2385	2386	2387	2388	2389	2390	2391	2392	2393	2394	2395	2396	2397	2398	2399	2400	2401	2402	2403	2404	2405	2406	2407	2408	2409	2410	2411	2412	2413	2414	2415	2416	2417	2418	2419
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

(continued)

Анна СЯЮРСКА
Василе ім'я ПІРЗВИЩЕ

.....

18.09.2025 Am. H. Thompson B.O. Westburne Laying 2 more
males ready for service Bureau Tel. 484-34-87

**Пояснювальна записка до проекту
фінансового плану на 2026 рік**

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

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 1» Святошинського району м. Києва (далі - Центр) створено 01.11.2013 на підставі Рішення КМР від 17.04.2013 №135/9192.

Підприємство є закладом охорони здоров'я, неприбутковим підприємством, заснованим на комунальній власності територіальної громади міста Києва, віднесеним до сфери управління Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації (орган управління). Засновником та власником підприємства є територіальна громада міста Києва, від імені якої виступає Київська міська рада.

Основними напрямками діяльності Центру є надання первинної медико-санітарної допомоги населенню первинної медико-санітарної допомоги та забезпечення належної доступності та якості медичної допомоги населенню. Скерування пацієнтів для отримання медичної допомоги на вторинному та третинному рівнях. Організація взаємодії із закладами охорони здоров'я, що надають вторинну (спеціалізовану) медичну допомогу, третинну (високоспеціалізовану) медичну допомогу та екстрену медичну допомогу. Забезпечення взаємодії між підрозділами ЦПМСД в інтересах збереження та зміцнення здоров'я населення. Центр у своєму складі має 3 будівлі та 8 відокремлених амбулаторій.

Центр здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на збереження та зміцнення здоров'я населення без мети одержання прибутку, використовує всі отримані доходи виключно для фінансування витрат на утримання Центру.

**Рядок 1000 – чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)
79469 тис.грн, з них:**

74500 тис.грн. – дохід отриманий по договору з Національною службою здоров'я України за надання первинної медичної допомоги;
1350 тис.грн. – дохід від надання послуг з медичного обслуговування населення за плату від юридичних і фізичних осіб (тарифи на платні послуги затверджено наказом №150 від 15.08.2025 року);
3619 тис.грн. – бюджетне фінансування (енергоносії та інші комунальні послуги).

**Рядок 1010 - собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)
67718 тис.грн, що складається:**

Рядок 1011 – витрати на сировину та основні матеріали 6630 тис.грн:

канцелярські товари – 240 тис.грн;
господарські товари та миючі засоби – 320 тис.грн;
вироби для охорони праці та цивільного захисту – 20 тис.грн;
комплектуючі до комп'ютерної техніки, мережеве обладнання – 280 тис.грн;
матеріали та інструменти для поточних ремонтів – 800 тис.грн;
медичні бланки та журнали – 40 тис.грн;
лікарські засоби – 40 тис.грн;
вироби медичного призначення – 3890 тис.грн;
дезинфікуючі засоби – 1000 тис.грн.

Рядок 1012 – витрати на паливо 600 тис. грн. паливно-мастильні матеріали для автомобіля та заправки генераторів;

Рядок 1013 – витрати на теплопостачання та електроенергію 2934 тис. грн. тому числі за рахунок місцевого бюджету 2910 тис. грн.

Рядок 1014 – витрати на оплату праці 40644 тис. грн. на 199 штатних одиниць (середня чисельність зайнятих працівників – 164 осіб)

Рядок 1015 – відрахування на соціальні заходи 8942 тис. грн. Обґрунтування та розрахунки витрат на оплату праці наведено в Додатку 1.

Рядок 1016 – витрати що здійснюються для підтримки об'єкта в робочому стані 4078 тис. грн:

обслуговування пожежної сигналізації – 200 тис. грн;

обслуговування та ремонт системи відоспостереження – 16 тис. грн;

технічне обслуговування та поточний ремонт ліфтів – 70 тис. грн;

підготовка теплового господарства до опалювального сезону – 150 тис. грн;

поточний ремонт будівель – 2852 тис. грн;

технічне обслуговування та аварійний ремонт внутрішніх мереж – 400 тис. грн.

технічне обслуговування та ремонт техніки – 120 тис. грн;

технічне обслуговування обладнання – 50 тис. грн.

Рядок 1017 «Амортизація основних засобів і нематеріальних активів амортизація – 2636 тис. грн.

Рядок 1018 – інші витрати – 1254 тис. грн:

водопостачання та водовідведення – 130 тис. грн, в тому числі за рахунок місцевого бюджету 40 тис. грн;

вивіз ТІВ – 43 тис. грн, в тому числі за рахунок місцевого бюджету 40 тис. грн;

інформаційно-консультаційні послуги – 95 тис. грн;

телекомунікаційні послуги та доступ до мережі Інтернет – 160 тис. грн;

послуги з охорони праці (дезінсекція, замір опору, перезарядка вогнетасни і т.д.) – 40 тис. грн;

утилізація медичних відходів – 90 тис. грн;

охоронні послуги – 20 тис. грн;

відшкодування за орендовані приміщення – 30 тис. грн;

лабораторні дослідження – 10 тис. грн;

відрахування – 20 тис. грн;

супровід програмного забезпечення МІС – 600 тис. грн.

Рядок 1020 – валовий прибуток 11751 тис. грн.

Рядок 1030 – адміністративні витрати 16901 тис. грн., а саме:

чисельність зайнятих працівників – 12550 тис. грн. на 42,75 штатних одиниць (середня чисельність зайнятих працівників – 37 осіб)

Обґрунтування та розрахунки витрат на оплату праці наведено в Додатку 1;

відрахування на соціальні заходи – 2761 тис. грн;

витрати на аудиторські послуги – 50 тис. грн;

послуги зв'язку та доступу до мережі Інтернет – 28 тис. грн;

оперативно-технічні послуги (заправка ксеріксів, охоронні послуги, обслуговування програмного забезпечення, банківське обслуговування) – 60 тис.грн;
консультаційні та інформаційні послуги – 60 тис.грн;
витрати на охорону праці – 2 тис.грн;
технічне обслуговування, ремонт обладнання та поточний ремонт приміщень (будівель) – 220 тис.грн;

службові відрядження – 10 тис.грн.
інші адміністративні витрати – 696 тис.грн, з них:
матеріальні витрати становлять – 149 тис.грн, а саме:
канцелярські товари – 40 тис.грн;
господарські товари та миючі засоби – 32 тис.грн;
вироби для охорони праці та цивільного захисту – 2 тис.грн;
комплектуючі до ком'ютерної техніки, мережеве обладнання – 15 тис.грн;
матеріали та інструменти для поточних ремонтів – 45 тис.грн;
бланки та журнали – 15 тис.грн.
витрати на тепло та електроенергію – 517 тис.грн, в тому числі за рахунок місцевого бюджету 513 тис.грн;
водопостачання, водовідведення та вивіз ТІВ – 30 тис.грн. за рахунок місцевого бюджету.

Рядок 1040 «Амортизація основних засобів і нематеріальних активів»
амортизація – 464 тис.грн;

Рядок 1070 інші операційні доходи 5093 тис.грн, в тому числі:
дохід від операційної оренди – 830 тис.грн. Формування очікуваного показника на плановий рік наведено в Додатку 2.

дохід по відшкодуванню за орендовані приміщення – 3043 тис.грн;
дохід від розміщення обладнання (мобільні вишки) – 220 тис.грн.
дохід від отриманих відсотків на залишок коштів на рахунок – 1000 тис.грн.
Рядок 1080 – інші операційні витрати 3043 тис.грн. Становлять витрати по відшкодуванню за комунальні послуги по орендованим приміщенням.

Рядок 1150 – інші доходи 3100 тис.грн дохід від безоплатно одержаних активів відповідно нарахуваної амортизації.
Скупні доходи порівнюють сукупним витратам Центру та становлять 87662 тис.грн.

Порівняльний аналіз показників фінансового плану на 2026 рік з показниками плану на 2025 рік, фактичними 2024 року, та очікуваними показниками 2025 року наведено в Додатку 3.

Обсяг надходжень податків до бюджету на 2026 рік складає:
Рядок 2200 – усього виплат 24154 тис.грн в тому числі:

Рядок 2110 – сплата податків та зборів до Державного бюджету України 2870 тис.грн:
військовий збір – 2660 тис.грн.
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду – 210 тис.грн.

Рядок 2120 – сплата податків та зборів до місцевих бюджетів 9581 тис.грн, у тому числі:

податок на доходи фізичних осіб – 9574 тис.грн.
земельний податок – 7 тис.грн.

Рядок 2130 – Інші податки, збори та платежі на користь держави, а са
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – **11703 т**
грн.
Обсяг надходжень податків до бюджету на 2026 рік в порівнянні з планов
2025 роком збільшується на 2407 тис. грн. (11,1%). Збільшення відбувається
рахунок підвищення ставок військового збору з 1,5% до 5%.

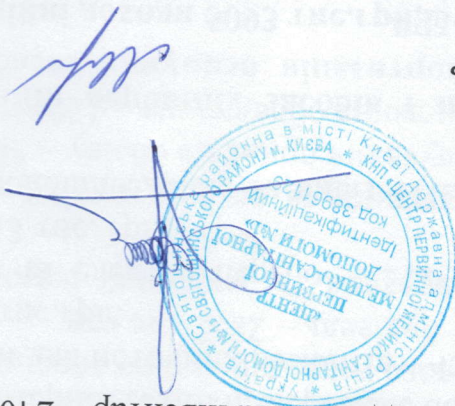
Інвестиційна діяльність.

Для зміцнення матеріально-технічної база закладу на 2026 рік запланова
придбання основних засобів на суму **1680 тис.грн** (в т.ч. ПДВ), а саме:
комп'ютерна техніка та пристрої виведення інформації на суму 480 тис. грн
медичного обладнання на суму 480,0 тис. грн;
меблі – 300 тис. грн;
спецодяг – 180 тис. грн;

господарське обладнання та інвентар – 240 тис.грн.

Директор

Заступник директора
з економічних питань



Анна САДОВСЬКА

Олена МАШАВЕЦЬ

Структура видатків на заробітну плату по КНП "ЦПМСД №1" Святошинського району м.Києва на 2026 рік

Категорія	Штатна чисельність зайнятих працівників станом на 01.08.2024	Чисельність зайнятих працівників середня за 7 місяців	Посадовий оклад	Доплата за суміщення професій (посад)	Доплата за роботу у важких і шкідливих умовах праці	Винагорода, що має постійний характер (виплата за роки)	Всього ФЗП по тарифікації	Нічні та святкові	Стимулюючі виплати	Індикація	Фонд заробітної плати	Фонд заробітної плати, у тому числі за рахунок:				Напрямок витрат (із зазначенням суми)				Середньомісячна заробітна плата зайнятих працівників (грн)	Середньомісячна заробітна плата штатних працівників (грн)
												Бюджетні кошти	НСЗУ	Власні надходження	Собівартість реалізованої продукції, товарів, послуг	Адміністративні витрати	Витрати на збут	Прямі затрати	Виробничі затрати		
Керівник	1,00	1,00	481 800,00				481 800,00		482 196,00		963 996,00		963 996,00				963 996,00			80 333,00	80 333,00
Лікарі (в т.ч. завідувачі)	84,00	62,50	16 708 548,00	576 720,00		965 448,00	18 250 716,00		3 906 261,00	201 600,00	22 358 577,00		21 800 577,00	558 000,00	19 852 700,72		2 505 876,28			29 811,44	22 181,13
Фахівці з базовою та неповною вищою освітою	84,00	72,50	12 378 240,00		169 296,00	975 890,40	13 523 426,40		2 572 043,10	261 600,00	16 357 069,50		16 280 369,50	76 700,00	15 858 975,48		498 094,02			18 801,23	16 227,25
Молодший медичний персонал	15,50	14,00	1 711 200,00		132 480,00		1 843 680,00		470 235,46	37 200,00	2 351 115,46		2 351 115,46		2 351 115,46					13 994,73	12 640,41
Спеціалісти з вищою медичною освітою	20,25	17,00	4 385 832,00	40 800,00			4 426 632,00		1 182 797,83	48 600,00	5 658 029,83		5 472 879,83	185 150,00			5 658 029,83			27 735,44	23 284,07
Інші (в т.ч. завіссл)	37,00	34,00	4 065 600,00	31 200,00			4 096 800,00	53 235,88	1 266 435,67	88 800,00	5 505 271,55		5 505 271,55		2 581 143,67		2 924 127,88			13 493,31	12 399,26
Всього	241,75	201,00	39 731 220,00	648 720,00	301 776,00	1 941 338,40	42 623 054,40	53 235,88	9 879 969,06	637 800,00	53 194 059,34	0,00	52 374 209,34	819 850,00	40 643 935,33		12 550 124,01			22 053,92	18 336,46
Нарахування на заробітну плату на (22%)	x		x		x		x	x	x	x	11 702 693,05	0,00	11 522 326,05	180 367,00	8 941 665,77		2 761 027,28	x		x	x

Згідно колективного договору на 2023-2028 роки, змінено систему оплати праці та матеріального заохочення працівників Центру з метою досягнення високих кінцевих результатів діяльності щодо забезпечення якості надання первинної медичної допомоги та підвищення продуктивності праці. Посадові оклади працівників Центру розраховуються виходячи з розміру мінімальної заробітної плати (8000,00 грн) помноженому на коефіцієнт диференціації окладу, визначений для посад (професій) в залежності від кваліфікаційного рівня та характеристик за схемою посадових окладів (тарифних ставок).

Збільшення витрат на оплату праці у плановому 2026 році в порівнянні з планом 2025 року, зумовлено збільшенням доходної частини за рахунок платних послуг.

Розрахунок очікуваного показника доходу від операційної оренди на 2026 рік.

№п/п	назва орендаря	Орендована площа, кв.м	з якого року орендується прим.	Початок оренди	Закінчення оренди	Ставка оренди у %	Орендна ставка за місяць в грн. 75%	Орендна ставка на 2026 -75%
	вул. Академіка Булаховського,26							оренда за 12 міс.
1	КП "Фармація"	28,56	2009	29.07.2025	13.04.2028	12	11723	140 676
2	ФОП Чубучний С.В.	86,9	2017	27.01.2020	25.02.2023*	11	23887	286 644
3	ФОП Акінжали В.А.	23	2018	02.04.2021	22.02.2026	12	8444	101 328
	вул. Чорнобильська,5/7							оренда за 12 міс.
4	ФОП Копил І. М.	18,5	1999	17.06.2022	15.06.2027	аук.	4238	50 856
5	ТОВ МЛ "Діла"	28,7	2006	27.09.2021	25.09.2026	аук.	9851	118 212
6	ТОВ МЛ "Діла"	12,24	2012	27.09.2021	25.09.2026	аук.	4203	50 436
7	ФОП Пастовенська В.Ю.	10,65	2019	28.10.2022	26.10.2025	6	2258	27 096
8	ТОВ "Ліки України"	30	2022	15.02.2023	13.02.2028	аук.	4279	51 348
	вул. Генерала Наумова,31							оренда за 12 міс.
9	СНУ ім. В.Даля	229,1	2024	08.01.2024	07.01.2029	3	251	3 012
	Всього	467,65					69 134	829 608,00

Орендні відносини організовуються відповідно до діючих нормативних актів та рішень органів місцевого самоврядування. Планове нарахування орендної плати на 2026 рік здійснюється на рівні 75%, враховуючи умови договорів оренди. У разі внесення змін до чинного законодавства, у фінансовий план 2026 року будуть внесені відповідні зміни.

Порівняльний аналіз показників фінансового плану на 2026 рік з показниками плану поточного року, фактичними - минулого року та очікуваними - поточного року.

фактичними - минулого року та очікуваними - поточного року.												
код рядка	Показник	Факт 2024 р	Фінансо вий план 2025р	Очікув аний показн ик 2025 р	Планов ий 2026 р	%	відхил ення план 2026/ факт 2024	%	відхил ення план 2026/план 2025	%	відхилен ня план 2026/очіку ваний показник 2025	пояснення та обґрунтування відхилення
Доходна частина												
1000	Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	78067	76834	77337	79469	1,76		3,32		2,68		Збільшення доходної частини за рахунок платних послуг та субвенції з місцевого бюджету на енергоносії.
1070	Інші операційні доходи	9231	6062	6483	5093	-81,25		-19,03		-27,29		Зменшення доходної частини, в порівнянні з фактом 2024 і очікуваним показником 2025 року, за рахунок доходів централізованого постачання; зменшення, в порівнянні з планом 2025 року, за рахунок зменшення доходу за відшкодування за орендовані приміщення.
1150	Інші доходи	1756	2800	3000	3100	43,35		9,68		3,23		Збільшення, за рахунок підвищення амортизації, внаслідок отримання благодійних основних засобів.
	Всього доходів	89054	85696	86820	87662	-1,59		2,24		0,96		Збільшення доходної частини за рахунок платних послуг та субвенції з місцевого бюджету на енергоносії.
Витратна частина												
1010	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	68853	65959	67069	67718	-1,68		2,60		0,96		Зменшення в порівнянні з фактом 2024р за рахунок оптимізації штату, а збільшення в порівнянні з 2025 роком за рахунок підвищення цін на енергоносії, засоби медичного призначення та інші послуги.
1030	Адміністративні витрати	16877	16079	16109	16901	0,14		4,86		4,69		Збільшення в порівнянні з 2025 роком за рахунок підвищення цін на енергоносії та інші товари і послуги.
1080	Інші операційні витрати	3271	3658	3642	3043	-7,49		-20,21		-19,68		За рахунок зменшення орендованих площ з відповідною зміною витрат на відшкодування за орендовані приміщення.
1160	Інші витрати	53	0	0	0	0,00		0,00		0,00		Не планується. Фактичні витрати виникли у зв'язку з безкоштовною передачею основних засобів іншому КНП в розмірі їх залишкової вартості.
	Всього витрат	89054	85696	86820	87662	-1,59		2,24		0,96		Зменшення витрат в порівнянні з фактом 2024 року за рахунок оптимізації штату та зменшення витрат на відшкодування за орендовані приміщення. Збільшення витрат в порівнянні з 2025 роком за рахунок підвищення цін на енергоносії, товари та послуги, а також збільшення споживання енергоносіїв внаслідок повернення орендованих площ КДЦ з відповідним збільшенням площ для власних потреб.