



ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

07.11.2024

№ 818

Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» Дарницького району м. Києва на 2025 рік

Відповідно до Господарського кодексу України, статей 6, 13, 19 Закону України «Про місцеві державні адміністрації», розпоряджень виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 31.01.2011 № 121 «Про реалізацію районними в місті Києві державними адміністраціями окремих повноважень», від 19.01.2022 № 139 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва»:

1. Затвердити фінансовий план комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» Дарницького району м. Києва на 2025 рік, що додається.

2. Фінансовому управлінню Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації забезпечити контроль за виконанням фінансового плану, вказаного у пункті 1 цього розпорядження.

3. Відділу з питань майна комунальної власності та приватизації державного житлового фонду апарату в установленому порядку забезпечити внесення затвердженого фінансового плану, вказаного у пункті 1 цього розпорядження, в електронній формі в Інформаційно-комп'ютерній системі аналізу фінансово-господарської діяльності підприємств, організацій та установ територіальної громади міста Києва.

4. Відділу з питань внутрішньої політики, зв'язків з громадськістю та засобами масової інформації апарату забезпечити висвітлення змісту цього розпорядження на офіційному вебсайті Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації.

5. Контроль за виконанням цього розпорядження залишаю за собою.

Тимчасовий виконувач обов'язків голови

Микола КАЛАШНИК



000304

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

ЗАТВЕРДЖЕНО

*Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація*  
(найменування суб'єкта управління)

*07.11.2024 N 818*  
(дата та номер розпорядчого документу про затвердження)

М. П.



ПОГОДЖЕНО

*Перша заступник директора*  
Департамент економіки та прямих виконавчих органів Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

*13 жовтня 2024*  
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис) *Донченко М.М.*

ПОГОДЖЕНО

*Заступник директора*  
Департамент фінансів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

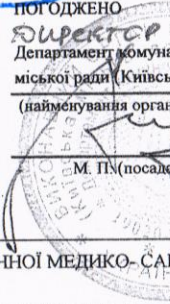
*08.11.2024*  
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис) *Мороз О.*

ПОГОДЖЕНО

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

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

*08.11.2024*  
М. П. (посада, ім'я і прізвище, дата, підпис) *А. Турко*



	Код	Внесення змін до		
Підприємство	за ЄДРПОУ	38266365	основний ФП	V
Організаційно-правової форма	за КОПФГ	430	змінений ФП	
	за СПОДУ			
Суб'єкт управління	за КВЕД	86.21	змінений ФП	
Вид економічної діяльності	ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА			
Галузь				
Одиниця виміру, тис. грн				
Розмір державної частки у статутному капіталі				
Середньооблікова кількість штатних працівників				
Місцезнаходження	ВЕРБИЦЬКОГО АРХІТЕКТОРА ВУЛ. 5			
Телефон			Стандарти звітності П(с)БОУ	V
Прізвище та власне ім'я керівника	ГРИЦІШИН ЛЕСЯ МИХАЙЛІВНА		Стандарти звітності МСФЗ	



**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН**  
**на 2025 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 2023 рік	на 2024 рік	на 2025 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>I. Формування фінансових результатів</b>												
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	133 637	125 114	126 075	129 151	31 894	32 337	32 839	32 081	121 170	133 287	146 616
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	125 195	119 893	121 216	124 049	30 118	30 670	32 700	30 561	111 129	122 242	134 466
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	<b>1020</b>	<b>8 442</b>	<b>5 221</b>	<b>4 859</b>	<b>5 102</b>	<b>1 776</b>	<b>1 667</b>	<b>139</b>	<b>1 520</b>	<b>10 041</b>	<b>11 045</b>	<b>12 150</b>
Адміністративні витрати	1030	29 039	26 249	26 440	25 928	6 546	6 342	6 451	6 589	21 305	23 436	25 780
Витрати на збут	1060											
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	11 267	6 212	6 534	10 322	2 941	2 265	2 194	2 922	8 337	9 171	10 088
одержані гранти та субсидії	1073											
дохід від операційної оренди активів	1074/1	248	257	810	1 877	469	469	469	470			
Інші операційні витрати	1080	3 349	3 907	3 676	5 239	1 676	929	927	1 707	3 060	3 366	3 703
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 12 679	- 18 723	- 18 723	- 15 743	- 3 505	- 3 339	- 5 045	- 3 854	- 5 987	- 6 586	- 7 245
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1310</b>	<b>3 632</b>	<b>2 141</b>	<b>2 141</b>	<b>3 482</b>	<b>1 238</b>	<b>1 161</b>	<b>0</b>	<b>1 083</b>			
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	12 679	18 723	18 723	15 743	3 505	3 339	5 045	3 854	5 987	6 586	7 245
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	11 924	18 723	18 723	15 743	3 505	3 339	5 045	3 854			
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2											
курсові різниці	1151											
Інші витрати	1160											
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Податок на прибуток	1180											
<b>Чистий фінансовий результат</b>	<b>1200</b>									<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Прибуток	1201											
Збиток	1202											
<b>II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>												
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	1 362	1 367	1 367	1 747	424	437	460	426			
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112				376	94	94	94	94			
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	16 363	16 412	16 412	16 464	3 960	4 117	4 393	3 994			
податок на доходи фізичних осіб	2121	16 344	16 392	16 392	16 442	3 955	4 111	4 388	3 988			
земельний податок	2122	19	20	20	22	5	6	5	6			
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											
<b>Інші податки, збори та платежі,</b>	<b>2130</b>	<b>20 116</b>	<b>20 035</b>	<b>20 035</b>	<b>20 097</b>	<b>4 834</b>	<b>5 023</b>	<b>5 368</b>	<b>4 872</b>			

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 2023 рік	на 2024 рік	на 2025 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	20 116	20 035	20 035	20 097	4 834	5 023	5 368	4 872			
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>	<b>37 841</b>	<b>37 814</b>	<b>37 814</b>	<b>38 308</b>	<b>9 218</b>	<b>9 577</b>	<b>10 221</b>	<b>9 292</b>	<b>38 120</b>	<b>41 932</b>	<b>46 125</b>
<b>III. Капітальні інвестиції</b>												
Капітальні інвестиції	4000	14 747	11 138	17 117	9 661	1 340	2 790	3 145	2 386	7 979	8 775	9 653
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	2 366										
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1											
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2	2 366										
<b>IV. Коефіцієнтний аналіз</b>												
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010			0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020			0,00	0,00							
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030			0,00	0,00							
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	2,72	1,71	1,70	2,70							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5150	5,29	5,40	4,88	4,71							
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,23	0,26	0,25	0,28							
<b>V. Звіт про фінансовий стан</b>												
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	476 385	471 152	462 220	479 290	473 291	476 302	478 842	479 290			
основні засоби	6001	460 987	445 404	449 653	440 089	446 488	445 915	444 145	440 089			
первісна вартість	6002	596 577	603 535	602 935	612 596	604 275	607 065	610 210	612 596			
знос	6003	135 590	158 131	153 282	172 507	158 025	162 525	167 570	172 507			
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	34 770	29 148	36 845	29 266	31 724	29 238	29 305	29 266			
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	76	48	87	83	48	64	52	83			
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	97	35	75	98	96	89	73	98			
гроші та їх еквіваленти	6013	26 984	17 142	21 846	21 846	21 846	21 846	21 846	21 846			
<b>Усього активи</b>	<b>6020</b>	<b>511 155</b>	<b>509 406</b>	<b>505 898</b>	<b>508 556</b>	<b>505 015</b>	<b>505 540</b>	<b>508 147</b>	<b>508 556</b>			
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	32 028	37 879	35 035	36 027	35 025	33 048	34 050	36 027			
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	49 214	41 362	51 811	51 348	51 743	50 258	50 927	51 348			
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	8	62	48	135	148	116	109	135			
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	1	39	29	7	2	6	4	7			
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>6050</b>	<b>81 242</b>	<b>79 241</b>	<b>86 846</b>	<b>87 375</b>	<b>86 768</b>	<b>83 306</b>	<b>84 977</b>	<b>87 375</b>			
У тому числі державні гранти і субсидії	6060											

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 2023 рік	на 2024 рік	на 2025 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
У тому числі фінансові запозичення	6070											
Власний капітал	6080	429 913	427 700	423 401	411 786	420 401	417 703	414 653	411 786			
<b>VI. Кредитна політика</b>												
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	0	0	0
<b>VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>												
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	397	395	395	395	395	395	395	395	395	395	395
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1			
адміністративно-управлінський персонал	8002	75	74	73	73	73	73	73	73			
працівники	8003	321	320	321	321	321	321	321	321			
Витрати на оплату праці	8010	93 296	91 068	91 068	91 345	21 973	22 839	24 376	22 157	91 829	101 012	111 113
керівник	8011	823	866	853	855							
адміністративно-управлінський персонал	8012	17 987	15 644	15 244	15 084							
працівники	8013	74 486	74 558	74 971	75 406							
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	19 584	19 213	19 213	19 271	18 543	18 908	19 462	19 271	19 373	21 311	23 442
керівник, усього, у тому числі:	8021	68 583	72 167	71 083	71 250	70 000	71 667	72 333	71 250			
посадовий оклад	8021/1	34 347	34 636	38 083	38 779							
преміювання	8021/2	25 652	34 636	33 000	32 471							
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3	8 584	2 895									
адміністративно-управлінський працівник	8022	19 986	17 617	17 402	17 219	17 215	17 203	17 215	17 219			
працівник	8023	19 337	19 416	19 463	19 576	18 684	19 134	19 812	19 576			

Керівник \_\_\_\_\_ Директор \_\_\_\_\_  
(посада)



\_\_\_\_\_ Леся ГРИЦІШИН  
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

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	133 637	170 739 особа	782,70	125 114	172 016 особа	727,34	63 129	168 967 особа	373,62	129 151	171 983 особа	750,95
<b>Усього</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>133 637</b>			<b>125 114</b>			<b>63 129</b>			<b>129 151</b>		

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
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	133 637	125 114	126 075	129 151	31 894	32 337	32 839	32 081	Чистий дохід складається з надходжень коштів від НСЗУ за пакетами медичних послуг 124 821 тис.грн, кошти місцевого бюджету 4 174 тис.грн, платні послуги 156 тис.грн.
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	125 195	119 893	121 216	124 049	30 118	30 670	32 700	30 561	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	13 939	5 514	5 514	6 530	1 565	1 705	1 627	1 633	Медикаменти та перев'язувальні матеріали 4684 тис.грн; матеріали різноманітні 1811 тис. грн; пільгове дитяче харчування 35 тис.грн
Витрати на паливо	1012	244	440	440	660	165	165	165	165	Бензин для авто та дизельне паливо для генератора
Витрати на тепло-, електроенергію	1013	1 838	2 478	3 328	3 097	1 052	601	387	1 057	Теплоенергія 1516 тис.грн; електроренергія 1581 тис.грн
Витрати на оплату праці	1014	74 298	74 558	74 558	75 406	17 993	18 859	20 384	18 170	Розрахунок оплати праці проводився на основі діючої на Підприємстві тарифної сітки, доплат та надбавок, затверджених колективним договором, враховуючи мінімальну ЗП 8000 грн. В загальній сумі видатків враховано резерв відпусток, який становить 6117 тис.грн
Відрахування на соціальні заходи	1015	16 048	16 403	16 403	16 590	3 958	4 147	4 490	3 995	Відрахування на соціальні заходи заплановані у розмірі 22% від загального фонду оплати праці, в тому числі на резерв відпусток 1346 тис. грн
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	594	1 056	1 056	1 921	473	475	497	476	Технічне обслуговування і технічний нагляд систем та засобів будівлі 1 206 тис. грн, поточні ремонти 715 тис.грн
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	14 879	16 692	16 692	15 380	3 794	3 600	4 036	3 950	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	3 355	2 752	3 225	4 465	1 118	1 118	1 114	1 115	Вивезення твердих побутових відходів та клінічних відходів для подальшого їх знешкодження 112 тис.грн; ремонт і технічне обслуговування комп'ютерних периферійних пристроїв 100 тис.грн; інтернет 200 тис.грн; телефонний та мобільний зв'язок 269 тис.грн; програмне забезпечення 1996 тис.грн, послуги охорони 1063 тис.грн; інші послуги 491 тис.грн; водопостачання та водовідведення 215 тис.грн; курси 19 тис.грн
Валовий прибуток (збиток)	1020	8 442	5 221	4 859	5 102	1 776	1 667	139	1 520	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	29 039	26 249	26 440	25 928	6 546	6 342	6 451	6 589	
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		3	3	4		2	2		
витрати на аудиторські послуги	1035	35	45	45	45	45				

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	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1036										
1037	65	17	17	20	5	5	5	5		
1038	18 998	16 510	16 510	15 939	3 980	3 980	3 992	3 987		Розрахунок оплати праці проводиться на основі діючої на Підприємстві тарифної сітки, доплат та надбавок, затверджених колективним договором, враховуючи мінімальну ЗП 8000 грн. В загальній сумі видачків враховано резерв відпусток, який становить 1291 тис. грн
1039	4 068	3 632	3 632	3 507	876	876	878	877		Враховування на соціальні заходи заплановані у розмірі 22% від загального фонду оплати праці, в тому числі на резерв відпусток 284 тис. грн
1040	3 572	4 172	4 172	3 845	949	900	1 009	987		
1041										
1044										
1045										
1046										
1047										
1048										
1049	85	67	67	61	8	24	23	6		
1050										
1050/1										
1051	2 216	1 803	1 994	2 507	683	555	542	727		Оплата послуг (крім комунальних) 1135 тис. грн; оплата комунальних послуг 827 тис. грн; матеріали 545 тис. грн
1060										
1061										
1062										
1063										
1064										
1065										
1066										
1067										
1070	11 267	6 212	6 534	10 322	2 941	2 265	2 194	2 922		
1071										
1072										
1073										
1074	11 267	6 212	6 534	10 322	2 941	2 265	2 194	2 922		Оренда приміщень 1877 тис. грн; відшкодування комунальних послуг орендарями 3751 тис. грн; відшкодування інших послуг орендарям 1434 тис. грн; податок на землю від орендарів 22 тис. грн; відсотки на депозит до запитання 3238 тис. грн
1074/1	248	257	810	1 877	469	469	469	470		
1080	3 349	3 907	3 676	5 239	1 676	929	927	1 707		
1081										
1082										
1083										
1084										
1085										
1086	3 349	3 907	3 676	5 239	1 676	929	927	1 707		витрати на відшкодування комунальних та послуг орендарями 5239 тис. грн
1100	- 12 679	- 18 723	- 18 723	- 15 743	- 3 505	- 3 339	- 5 045	- 3 854		
1110										
1120										
1130										
1140										
1150	12 679	18 723	18 723	15 743	3 505	3 339	5 045	3 854		
1150/1	11 924	18 723	18 723	15 743	3 505	3 339	5 045	3 854		
1150/2										
1151										
1152	755									

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	
Інші витрати, усього, у тому числі:	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
курсові різниці	1160									
інші витрати (розшифрувати)	1161									
Фінансовий результат до оподаткування	1162			0	0	0	0	0	0	0
Податок на прибуток	1170									
Доход з податку на прибуток	1180									
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1181									
прибуток	1200									
збиток	1201									
Усього доходів	1210	157 583	150 049	151 332	155 216	38 340	37 941	40 078	38 857	
Усього витрат	1220	157 583	150 049	151 332	155 216	38 340	37 941	40 078	38 857	
<b>Розрахунок показника ЄВІДА</b>										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	- 12 679	- 18 723	- 18 723	- 15 743	- 3 505	- 3 339	- 5 045	- 3 854	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	16 311	20 864	20 864	19 225	4 743	4 500	5 045	4 937	
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									
<b>ЄВІДА</b>	<b>1310</b>	<b>3 632</b>	<b>2 141</b>	<b>2 141</b>	<b>3 482</b>	<b>1 238</b>	<b>1 161</b>	<b>0</b>	<b>1 083</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	16 269	8 432	9 282	10 287	2 782	2 471	2 179	2 855	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	13 939	5 514	5 514	6 530	1 565	1 705	1 627	1 633	
витрати на паливо та енергію	1402	2 330	2 918	3 768	3 757	1 217	766	552	1 222	
Витрати на оплату праці	1410	93 296	91 068	91 068	91 345	21 973	22 839	24 376	22 157	
Відрахування на соціальні заходи	1420	20 116	20 035	20 035	20 097	4 834	5 023	5 368	4 872	
Амортизація	1430	16 311	20 864	20 864	19 225	4 743	4 500	5 045	4 937	
Інші операційні витрати	1440	11 591	9 650	10 083	14 262	4 008	3 108	3 110	4 036	
Усього	1450	157 583	150 049	151 332	155 216	38 340	37 941	40 078	38 857	

Керівник \_\_\_\_\_  
(посаш)

Леся ГРИЦИШИН  
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
<b>Розподіл чистого прибутку</b>									
<b>Чистий фінансовий результат</b>	<b>1200</b>								
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітної періоду</b>	<b>2000</b>								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005								
<b>Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітної періоду, усього, у тому числі:</b>	<b>2009</b>								
Нараховано до сплати відрахування частини чистого прибутку до бюджету міста Києва підприємствами, організаціями, установами територіальної громади міста Києва	2010								
Перенесено з додаткового капіталу	2020								
Розвиток виробництва	2030								
Резервний фонд	2040								
Фонд матеріального заохочення	2050								
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітної періоду</b>	<b>2070</b>								
<b>Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>									
<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2110</b>	<b>1 362</b>	<b>1 367</b>	<b>1 367</b>	<b>1 747</b>	<b>424</b>	<b>437</b>	<b>460</b>	<b>426</b>
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	2113								
акцизний податок	2114								
рентна плата за транспортування	2116								
рентна плата за користування надрами	2117								
податок на доходи фізичних осіб	2118								
інші податки та збори (розшифрувати)	2119	1 362	1 367	1 367	1 371	330	343	366	332
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2120</b>	<b>16 363</b>	<b>16 412</b>	<b>16 412</b>	<b>16 464</b>	<b>3 960</b>	<b>4 117</b>	<b>4 393</b>	<b>3 994</b>
податок на доходи фізичних осіб	2121	16 344	16 392	16 392	16 442	3 955	4 111	4 388	3 988
земельний податок	2122	19	20	20	22	5	6	5	6
орендна плата	2123								
податок на прибуток підприємств	2124								
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125								
інші податки та збори (розшифрувати)	2126								
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	<b>20 116</b>	<b>20 035</b>	<b>20 035</b>	<b>20 097</b>	<b>4 834</b>	<b>5 023</b>	<b>5 368</b>	<b>4 872</b>
митні платежі	2132								
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	20 116	20 035	20 035	20 097	4 834	5 023	5 368	4 872
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134								
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>								
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів	2141								
та державних цільових фондів	2142								
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)									
<b>Усього виплат</b>	<b>2200</b>	<b>37 841</b>	<b>37 814</b>	<b>37 814</b>	<b>38 308</b>	<b>9 218</b>	<b>9 577</b>	<b>10 221</b>	<b>9 292</b>



Керівник \_\_\_\_\_ Директор \_\_\_\_\_  
(посада)

Лєся ГРИЦИШИН  
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

8

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
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>									
<b>Надходження грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3000</b>	<b>139 959</b>	<b>140 323</b>	<b>141 606</b>	<b>146 028</b>	<b>35 031</b>	<b>36 325</b>	<b>38 272</b>	<b>36 400</b>
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	128 563	130 717	130 717	131 156	30 599	33 259	35 294	32 004
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	5 351	3 664	4 394	4 174	1 397	707	690	1 380
бюджетне фінансування	3041	5 351	3 664	4 394	4 174	1 397	707	690	1 380
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	6 045	5 942	6 495	10 698	3 035	2 359	2 288	3 016
<b>Витрачання грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3100</b>	<b>139 438</b>	<b>129 185</b>	<b>130 468</b>	<b>136 367</b>	<b>33 691</b>	<b>33 535</b>	<b>35 127</b>	<b>34 014</b>
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	11 520	18 082	19 365	24 549	6 790	5 579	5 289	6 891
Розрахунки з оплати праці	3120	73 100	73 309	73 309	73 532	17 688	18 385	19 622	17 837
Відрахування на соціальні заходи	3130	19 589	20 035	20 035	20 097	4 834	5 023	5 368	4 872
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	16 344	17 759	17 759	18 189	4 379	4 548	4 848	4 414
податок на прибуток підприємств	3151								
податок на додану вартість	3152				376	94	94	94	94
акцизний податок	3153								
рентна плата	3154								
податок на доходи фізичних осіб	3155	16 344	16 392	16 392	16 442	3 955	4 111	4 388	3 988
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156		1 367	1 367	1 371	330	343	366	332
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	3156/1								
інші платежі (розшифрувати)	3157								
Повернення коштів до бюджету	3160								
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	4 653							
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>13 391</b>	<b>11 138</b>	<b>11 138</b>	<b>9 661</b>	<b>1 340</b>	<b>2 790</b>	<b>3 145</b>	<b>2 386</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>									
<b>Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3200</b>								
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210								
надходження від продажу акцій та облігацій	3215								
Надходження від реалізації необоротних активів	3220								
Надходження від отриманих відсотків	3225								
Надходження дивідендів	3230								

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)				
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надходження від деривативів	3235								
Інші надходження (розшифрувати)	3240								
<b>Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3255</b>	<b>14 232</b>	<b>11 138</b>	<b>17 117</b>	<b>9 661</b>	<b>1 340</b>	<b>2 790</b>	<b>3 145</b>	<b>2 386</b>
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	14 232	3 273	9 252	2 630	102		1 145	1 383
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	10 872	792	2 687	432				432
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2								
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3	3 360	2 481	6 565	2 198	102		1 145	951
Виплати за деривативами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290		7 865	7 865	7 031	1 238	2 790	2 000	1 003
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>- 14 232</b>	<b>- 11 138</b>	<b>- 17 117</b>	<b>- 9 661</b>	<b>- 1 340</b>	<b>- 2 790</b>	<b>- 3 145</b>	<b>- 2 386</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>									
<b>Надходження грошових коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3300</b>								
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								
<b>Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3330</b>								
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								
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>								
<b>IV. Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>- 841</b>		<b>- 5 979</b>					
Залишок коштів на початок періоду	3405	27 825	27 825	27 825	21 846	21 846	21 846	21 846	21 846
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	26 984		21 846	21 846	21 846	21 846	21 846	21 846

Керівник \_\_\_\_\_ Директор \_\_\_\_\_  
(посада)



Леся ГРИЦИШИН  
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
<b>Капітальні інвестиції, усього:</b>	<b>4000</b>	<b>14 747</b>	<b>11 138</b>	<b>17 117</b>	<b>9 661</b>	<b>1 340</b>	<b>2 790</b>	<b>3 145</b>	<b>2 386</b>
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	2 366							
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2	2 366							
<b>у тому числі:</b>									
<b>капітальне будівництво</b>	<b>4010</b>								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4011								
- за рахунок Державного бюджету України	4011/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4011/2								
<b>придбання (виготовлення) основних засобів</b>	<b>4020</b>	<b>3 831</b>	<b>792</b>	<b>2 687</b>	<b>432</b>				<b>432</b>
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4021								
- за рахунок Державного бюджету України	4021/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4021/2								
<b>придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів</b>	<b>4030</b>	<b>3 376</b>	<b>2 481</b>	<b>6 565</b>	<b>2 198</b>	<b>102</b>		<b>1 145</b>	<b>951</b>
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4031								
- за рахунок Державного бюджету України	4031/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4031/2								
<b>придбання (створення) нематеріальних активів</b>	<b>4040</b>								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4041								
- за рахунок Державного бюджету України	4041/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4041/2								
<b>модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція)</b>	<b>4050</b>								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4051								
- за рахунок Державного бюджету України	4051/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4051/2								
<b>капітальний ремонт</b>	<b>4060</b>	<b>7 540</b>	<b>7 865</b>	<b>7 865</b>	<b>7 031</b>	<b>1 238</b>	<b>2 790</b>	<b>2 000</b>	<b>1 003</b>
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061	2 366							
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2	2 366							

Керівник \_\_\_\_\_ Директор \_\_\_\_\_  
(посада)



Леся ГРИЦІШИН  
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

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



Леся ГРИЦИШИН  
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

VI. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				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									
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV						
1	капітальне будівництво	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	
1	капітальне будівництво																										
2	придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)							432	0				432										0	0	0	0	
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів							2 198	102					1 145	951								2 198	102	0	1 145	951
4	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення)											0											0	0	0	0	0
5	модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)											0											0	0	0	0	0
6	капітальний ремонт																										
Усього		0	0	0	0	0		0	0	0	0	7 031	1 238	2 790	2 000	1 003						7 031	1 238	2 790	2 000	1 003	
Відсоток		0					0					9 661	1 340	2 790	3 145	2 386	0	0	0	0	0	9 661	1 340	2 790	3 145	2 386	
												100					0					100					

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незакінчене будівництво на початок планового року	Плановий рік			Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, і зазначенням суб'єкта управління, який його погодив		
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), 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 \_\_\_\_\_



\_\_\_\_\_ Леся ГРИЦИШИН  
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

ПЕРЕВІРЕНО Віталій БП УН - начальник відділу з питань майна комунальної власності та приватизації державного житлового фонду апарату Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації

ІДЕНТ. ПІДПИС: ПДВ/ПОСАД. КОМП'ЮТЕРНИЙ ТИПОВОЙ ПІДПИСАВНИК СУБ'ЄКТА УПРАВЛІННЯ ІДЕНТИФІКАЦІЙНОГО КОДУ 097/317-32-78

**Пояснювальна записка**  
**до річного фінансового плану на 2025 рік**  
**по Комунальному некомерційному підприємству**  
**«Центр первинної медико-санітарної допомоги №2»**  
**Дарницького району м. Києва**

**1. Загальні відомості.**

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги №2» Дарницького району м. Києва (далі Підприємство) є самостійним господарюючим суб'єктом зі статусом комунального некомерційного підприємства, має право юридичної особи, самостійний баланс, розрахунковий та інші рахунки в управлінні державного казначейства Дарницького району м. Києва та в установі банку.

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги №2» Дарницького району м. Києва засновано на комунальній власності територіальної громади м. Києва. Засновником та власником Підприємства є територіальна громада міста Києва, від імені якої виступають Київська міська рада та уповноважений нею орган – Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація.

Підприємство створено за рішенням Київської міської ради від 15.12.2011 року № 845/7081 «Про створення комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги №2» Дарницького району м. Києва.

Підприємство зареєстроване 03.07.2012 року та є правонаступником бюджетної установи Центральної районної поліклініки Дарницького району м. Києва.

Основною діяльністю Підприємства є надання прикріпленому дорослому та дитячому населенню Дарницького району первинної медичної допомоги за програмою медичних гарантій.

Підприємством укладено договір з Національною службою здоров'я України (НСЗУ) про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій. Станом на 01.01.2025 року планується отримати 172,0 тисяч декларацій про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу, оскільки з 01.08.2024 року прийнято на роботу п'ять лікарів загальної практики молодих спеціалістів.

Штатним розписом Підприємства на 01.08.2024 року затверджено 395,00 штатних одиниць з них:

керівники (директор та його заступники)	7,0 од.
керівники структурних підрозділів	17,00 од.
лікарі	127,75 од.
фахівці з базовою та неповною вищою освітою	158,00 од.
молодший персонал	24,00 од.
інші працівники	61,25 од.

Станом на 01.07.2024 року активи підприємства складаються з необоротних активів:

нематеріальні активи	11 217,0 тис.грн;
незавершені капітальні інвестиції	5 224,0 тис.грн;
основних засобів:	
первісною вартістю	601 285,0 тис.грн;
знос	144 436,0 тис.грн;
залишковою вартістю	456 849,0 тис.грн.

## 2. Формування дохідної частини фінансового плану.

Розрахунок дохідної частини фінансового плану підприємства проводився з урахуванням Постанови Кабінету Міністрів України від 22.12.2023 №1464 «Деякі питання реалізації програми державних гарантій медичного обслуговування населення у 2024 році», якою затверджено Порядок реалізації програми державних гарантій медичного обслуговування населення у 2024 році, де визначено тариф на медичні послуги з надання первинної медичної допомоги, що передбачені специфікаціями, та встановлено базову капітаційну ставку за обслуговування одного пацієнта, що подав декларацію про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу в розмірі 786,65 грн на рік. До тарифу на медичні послуги з надання первинної медичної допомоги щодо кожного пацієнта, що подав декларацію, застосовуються коригувальні коефіцієнти залежно від вікової групи пацієнта.

Крім цього, нашим підприємством підписано додаткові договори з НСЗУ: 24 пакет «Мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям», 41 пакет «Супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги», пакет №50 «Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів» та пакет №51 «Супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги».

Враховуючи зазначені чинники, проведено розрахунки про надходження коштів від Національної служби здоров'я України за надані послуги у 2025 році, за результатами яких визначено загальну суму надходжень.

Показники	Закріплене населення	підписані декларації					Всього
		0-5 років	6-17 років	18-39 років	40-64 років	>65 років	
<b>НАСЕЛЕННЯ</b> Всього, (декларацій)	170 333	7 329	25 566	46 809	62 212	30 067	171 983
<i>Капітаційна ставка, грн</i>		786,65					
<i>Коефіцієнти для вікових категорій</i>		2,465	1,356	0,616	0,739	1,232	
Первинна медична допомога (пакет №1), тис. грн		14 212,0	27 271,0	22 683,0	36 166,0	29 140,0	129 472,0
Мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям (пакет №24), тис. грн							737,0
Супровід і лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги (пакет №26), тис. грн							32,0
Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів (пакет №50), тис. грн							420,0
Супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги (пакет №51), тис. грн							339,6
Надходження ВСЬОГО від НСЗУ, тис. грн							131 000,0

Зазначені надходження за договорами з НСЗУ в загальній сумі 131 000,0 тис.грн розподілено наступним чином:

- оплата праці 91 270,0 тис. грн;
- нарахування на оплату праці 20 080,0 тис. грн;
- предмети, матеріали, інвентар 2 757,0 тис. грн;
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів 4 684,0 тис. грн;
- оплата послуг (крім комунальних) 5 950,0 тис. грн;

- інші поточні видатки, в тому числі курси з охорони праці та підвищення кваліфікації 80,0 тис. грн;

- придбання обладнання і предметів довгострокового користування 2 550,0 тис. грн;

- капітальний ремонт об'єктів 3 629,0 тис. грн.

Кошти місцевого бюджету, за рахунок загального фонду, передбачаються в сумі 4 174,0 тис. грн, в тому числі: продукти харчування (пільгове дитяче харчування) 35,0 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв 4 139,0 тис. грн.

Надходження за платними медичними послугами мають становити 156,0 тис. грн, з яких:

- оплата праці 75,0 тис. грн;

- нарахування на оплату праці 17,0 тис. грн;

- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів 6,0 тис. грн;

- оплата комунальних послуг 45,0 тис. грн;

- інші поточні видатки 13,0 тис. грн.

**Рядок 1000** Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) становить 129 151,0 тис. грн, з них: надходження коштів від НСЗУ за відповідними пакетами медичних послуг 124 821,0 тис. грн; кошти місцевого бюджету 4 174,0 тис. грн; платні медичні послуги 156,0 тис. грн.

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	% росту плану на 2025 до очікуваних показників 2024
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, РАЗОМ, в т.ч.	133 637	125 114	126 075	129 151	2,4%
Кошти від НСЗУ	130 579	121 604	121 553	124 821	2,7 %
Кошти місцевого бюджету	2 985	3 394	4 394	4 174	-5,0 %
Надходження за платними послугами	73	116	128	156	21,9%

### 3. Формування витратної частини фінансового плану

**Рядок 1010** Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) разом становить 124 049,0 тис. грн.

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	% росту плану на 2025 до очікуваних показників 2024
Собівартість реалізованої продукції	125 195	119 893	121 216	124 049	2,4%

**Рядок 1011** Витрати на сировину та основні матеріали 6 530,0 тис. грн, в тому числі:

предмети, матеріали та інвентар 1 811,0 тис. грн, в тому числі: бланки 56,0 тис. грн, гігієнічні засоби, миючі та витратні матеріали 161,0 тис. грн, офісний папір та канцелярське приладдя 766,0 тис. грн, питна вода 98,0 тис. грн, інше господарське обладнання та інвентар 730,0 тис. грн;

медикаменти та перев'язувальні матеріали 4 684,0 тис.грн, з них: дезінфікуючі засоби 497,0 тис. грн, засоби індивідуального захисту 57,0 тис. грн, лабораторні реактиви та очищуючі реагенти 1 157,0 тис.грн, тест-смужки, швидкі тести 1 969,0 тис. грн, маски одноразові 36,0 тис. грн, медичний інструментарій, системи, шприци, скарифікатори, зонди, лабораторні засоби 380,0 тис. грн, рукавички нестерильні, рукавички стерильні 300,0 тис.грн, медикаменти різноманітні 255,0 тис. грн, туберкулін 33,0 тис.грн;

пільгове дитяче харчування 35,0 тис.грн.

**Рядок 1012** Витрати на паливо для автомобілів 490,0 тис.грн та 170,0 тис.грн дизельне паливо для генераторів.

**Рядок 1013** Витрати на тепло-, електроенергію 3 097,0 тис.грн;

**Рядок 1014** Витрати на оплату праці 75 406,0 тис. грн, (чисельність працюючих 321 штатних одиниць).

**Рядок 1015** Відрахування на соціальні заходи 16 590,0 тис.грн.

**Рядок 1016** Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані 1 921,0 тис. грн, в тому числі: технічне обслуговування системи пожежної сигналізації, системи керування евакууванням 380,0 тис.грн, ремонтні роботи поточні в приміщеннях закладу 715,0 тис.грн, технічне обслуговування пожежних кранів 179,0 тис.грн, технічне обслуговування генераторів 314,0 тис.грн, технічне обслуговування ліфтів 56,0 тис.грн та інше технічне обслуговування систем та засобів 277,0 тис.грн.

**Рядок 1017** Амортизація 15 380,0 тис.грн.

**Рядок 1018** Інші витрати 4 465,0 тис.грн, в тому числі: повірка медтехніки 100,0 тис.грн, програмне забезпечення 1 996,0 тис. грн, послуги з охорони майна 1 063,0 тис. грн, вивезення медичних і побутових відходів 112,0 тис.грн, оплата стаціонарного та мобільного зв'язку 269,0 тис.грн, послуги Інтернету 200,0 тис. грн, курси з підвищення кваліфікації 19,0 тис. грн, оплата водопостачання і водовідведення 215,0 тис. грн, інші послуги 491,0 тис.грн.

**Рядок 1020** Валовий прибуток становить 5 102,0 тис.грн.

**Рядок 1030** Адміністративні витрати становлять 25 928,0 тис. грн, з них: оплата праці 15 939,0 тис. грн, (74 штатних одиниць), відрахування на соціальні заходи 3 507,0 тис. грн, аудиторська перевірка 45,0 тис.грн, оплата зв'язку 20,0 тис.грн, послуги Інтернету 50,0 тис. грн, технічна підтримка програмного забезпечення з бухгалтерського обліку 130,0 тис.грн, семінари, курси з підвищення кваліфікації з бухгалтерського обліку, кадрової політик, короткотермінові конференції 61,0 тис. грн, перезарядка картриджів 60,0 тис.грн, технічне обслуговування приладів та засобів 87,0 тис.грн, придбання різноманітних матеріалів 545,0 тис.грн, комунальні послуги 827,0 тис. грн, інші послуги 812,0 тис.грн, амортизація 3 845,0 тис. грн.

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	тис.грн
					% росту плану на 2025 до очікуваних показників 2024
Адміністративні витрати	29 039	26 249	26 440	25 928	-1,94%

**Рядок 1070** Інші операційні доходи 10 322,0 тис. грн, в тому числі: надходження за оренду приміщень 1877,0 тис.грн, відшкодування орендарями експлуатаційних послуг, пов'язаних з утриманням будинків і споруд та прибудинкових територій орендарями 1 434,0 тис.грн, відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв 3 751,0 тис.грн, сплата орендарями земельного податку 22,0 тис.грн, депозит до запиту 3 238,0 тис.грн.

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	тис.грн
					% росту плану на 2025 до очікуваних показників 2024
Інші операційні доходи, в т.ч.	11 267	6 212	6 534	10 322	57,9%
дохід від операційної оренди активів	248	257	810	1 877	131,7%

**Рядок 1080** Інші операційні витрати становить 5 239,0 тис. грн, в тому числі: відшкодування орендарями експлуатаційних послуг 1434,0 тис. грн, відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв орендарями 3 751,0 тис. грн, інші поточні видатки 54,0 тис. грн.

#### **Фінансові результати від операційної діяльності.**

**Рядок 1100** Збиток 15 743,0 тис. грн.

**Рядок 1150** Інші доходи 15 743,0 тис. грн, в тому числі 15 743,0 тис. грн дохід від безоплатно отриманих активів.

**Рядок 1200** Чистий фінансовий результат підприємства за рік дорівнює нулю.

#### **Елементи операційних витрат**

Елементи операційних витрат становлять разом, 155 216,0 тис. грн, в тому числі:

- матеріальні затрати 10 287,0 тис. грн, з них витрати на сировину та основні матеріали 6 495,0 тис. грн, витрати на паливо та енергію 3 757,0 тис. грн;
- витрати на оплату праці 91 345,0 тис. грн;
- відрахування на соціальні заходи 20 097,0 тис. грн;
- амортизація 19 225,0 тис. грн;
- інші операційні витрати 14 262,0 тис. грн.

#### **Капітальні інвестиції**

**Рядок 4000** Капітальні інвестиції всього становлять 9 661,0 тис. грн, в тому числі: придбання основних засобів 432,0 тис. грн (рядок 4020), з них комп'ютерна техніка 432,0 тис. грн; інші необоротні матеріальні активи на загальну суму 2 198,0 тис. грн (рядок 4030); на капітальний ремонт приміщень передбачено кошти в загальній сумі 7 031,0 тис. грн (рядок 4060).

Проведення капітального ремонту і придбання основних засобів та інших необоротних матеріалів, буде здійснюватися за рахунок власних коштів підприємства за результатами господарської діяльності підприємства.

#### **4. Порівняльний аналіз показників фінансового плану**

Аналіз фінансового плану демонструє стабільність показників на рівні 2024 року. Дана тенденція пояснюється тим, що при розрахунку доходної частини застосовані основні чинники, які не змінились в порівнянні з попереднім роком. Так, капітаційна ставка вартості послуги залишилась без змін та становить 786,65 грн.

Найменування показника	Аналіз доходів				тис.грн
	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	% росту плану на 2025 до очікуваних показників 2024
Надходження за договорами НСЗУ	128 490	130 601	128 552	131 000	1,9 %

Кількість підписаних декларацій зберігається приблизно на однаковому рівні. Незначний приріст по категоріях населення практично не вплинув на збільшення доходів.

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	% росту плану на 2025 до очікуваних показників 2024
Кількість декларацій, од.	170 739	172 016	168 192	171 983	2,3 %

Значна частина надходжень коштів, а саме 85%, становлять витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи для працівників Підприємства. У порівнянні з минулим роком вказаний відсоток залишився без змін, у грошовому вимірі плановий показник збільшився на 339,0 тис. грн в порівнянні з планом попереднього року, що практично не посприяло росту середньої заробітної плати.

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	% росту плану на 2025 до очікуваних показників 2024
Середня заробітна плата, грн	19 584	19 213	19 213	19 271	0,3 %

Розрахунок оплати праці проводився на основі діючої на Підприємстві тарифної сітки, доплат та надбавок, затверджених колективним договором, враховуючи мінімальну ЗП 8000 грн. В загальній сумі видатків враховано резерв відпусток, який становить 9 038 тис. грн разом з відрахуваннями на соціальні заходи.

У загальній сумі видатків передбачено видатки для забезпечення необхідних умов надання Підприємством медичних послуг для населення за програмою медичних гарантій. Крім того передбачені видатки на охорону праці відповідно до Закону України «Про охорону праці» в загальній сумі 1 533,0 тис. грн, або 1,7 % від фонду оплати праці за попередній рік, а саме: забезпечення технічного обслуговування систем та засобів пожежогасіння 1167,0 тис. грн, технічне обслуговування інших систем і агрегатів 186,0 тис. грн, курси з охорони праці 30,0 тис.грн, придбання засобів гігієни 168,0 тис. грн.

Також нашим Підприємством розпочато запровадження платних медичних послуг, які не передбачені програмою медичних гарантій. Враховуючи, що в якості орендаря за нашою адресою розташовано потужний консультативно-діагностичний центр із широким спектром медичних послуг, тому нами заплановано незначна кількість вказаних послуг, які обмежені специфікою роботи нашого закладу. Тарифи на платні послуги затверджені наказом по підприємству від 24.11.2023 р. №159 «Про внесення змін до наказу КНП «ЦПМСД №2» Дарницького району м. Києва 01.09.2023 №112 «Проведення в дію тарифів на послуги, які надає КНП «ЦПМСД №2» Дарницького району м. Києва».

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	тис.грн % росту плану на 2025 до очікуваних показників 2024
Надходження за платними послугами	73	116	128	156	21,9%

Розрахунок надходжень від оренди приміщень Підприємства проводився з урахуванням наявних орендарів на момент 01.08.2024 року та діючих на цей час нормативних документів.

На період формування фінансового плану на 2025 рік наше Підприємство надає в оренду приміщення за 17 договорами, з них 16 договорів комерційні суб'єкти, решта – не комерційні підприємства. Крім цього, вільні приміщення загальною площею 76.0 м кв, виставлені на аукціон для надання їх в оренду в 2024 році. Враховуючи всі ці обставини, нами зроблені орієнтовні розрахунки на 2025 р., які приведено нижче.

тис. грн

№ п/п	Орендар	Вид діяльності та напрямок використання приміщення, наданого в оренду	№ договору, термін використання	Розрахунок оренди (без ПДВ)		
				Площа приміщення, кв.м	Орендна плата згідно договору за місяць (в повному обсязі)	Планується отримати за 12 місяців 2024 (в повному обсязі)
1	ФОП Бондарева Л.В.	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (косметологічні послуги)	149/2019 21.10.2019 19.10.2022	13,60	4,0	48,0
2	КП "Фармація"	розміщення аптек КП "Фармація"	155/2019 29.11.2019 27.11.2022	67,70	25,0	300,0
3	ТОВ "ЛИС"	розміщення торговельних автоматів, що відпускають продовольчі товари	186/2022 01.11.2022 01.11.2027	2,00	3,3	39,0
4	ФОП Чеботарьова С.М.	розміщення торговельного об'єкту з продажу окулярів, лінз	210/2023 22.11.2023 20.11.2028	15,80	5,3	64,0
5	ФОП Софієва Т.В.	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (стоматологія)	184/2022 27.10.2022 27.10.2027	12,80	4,3	52,0
6	ФОП Грушова О.А.	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (стоматологія)	183/2022 27.10.2022 27.10.2027	12,80	4,3	52,0
7	ФОП Іскусова О.О.	розміщення торговельного об'єкту з продажу ортопедичних виробів	159/2020 13.01.2020 11.01.2023	9,60	2,4	29,0
8	ТОВ "Фірма"ЗІР"	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (медпрактика), розміщення торговельного об'єкту з продажу окулярів та лінз	187/2022 05.11.2022 05.11.2027	52,20	17,0	204,0
9	ФОП Харігончук В.М.	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (лікар-уролог)	153/2019 29.11.2019 27.11.2022	47,10	13,6	163,0
10	ФОП Сафарова Н.Г.	продаж ортопедичних виробів, торгівля продовольчими та непродовольчими товарами	185/2022 31.10.2022 31.10.2027	20,40	6,9	83,0
11	ТОВ "МЛ "Діла"	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (лабораторні послуги)	112/2017 28.09.2017 26.09.2027	39,20	17,9	215,0
12	ТОВ "Компанія "Фарм-Союз"	розміщення аптеки яка реалізує готові ліки	175/2022 18.01.2022 18.01.2027	68,00	26,6	319,0
13	МБФ " Дар Життя"	розміщення благодійної організації	154/2019 29.11.2019 27.11.2022	21,10	0,6	7,0
14	ФОП Браган С.І.	розміщення оздоровчого закладу для дітей та молоді (до 18 років), розміщення складів	167/2021 23.07.2021 21.07.2031	306,13	5,7	68,0
15	КБ "Ощадбанк"	встановлення банкомату	166/2021 07.07.2021 07.07.2026	2,00	0,3	4,0

16	ГО "Батьки за вакцинацію"	розміщення громадської організації на площі, що не використовується для провадження підприємницької діяльності на частину площі більше ніж 20,00 кв. м. до 50 кв. м	№170/2021 25.08.2021 23.08.2026	36,00	0,6	7,0
17	КНП "КДЦ №1 Дарницького району міста Києва"	розміщення закладу охорони здоров'я комунальної власності, що утримується за рахунок місцевого бюджету	201/2023 27.12.2022 25.12.2025	7 319,83	-	-
	Планується до здачі в оренду в 2024 році на умовах аукціону			76,0	18,6	223,0
				8 122,26	156,4	1 877,0

Відхилення показників фінансового плану від показників Стратегічного плану на 2025 рік пояснюється тим, що при формуванні у квітні 2022 року Стратегічного плану на 2023-2025 роки, нами передбачались доходи та видатки з урахуванням введення в експлуатацію будівлі для нових амбулаторій нашого підприємства на масиві Позняки, за адресою вул. Гмирі Бориса, 8, що дало б приріст до заключних декларацій, як результат – збільшення доходів. Проте, даний об'єкт до цих пір не функціонує. Введення військового стану та військові дії, значно погіршило демографічну ситуацію в країні і як наслідок, зменшилась кількість вже існуючих декларацій по підприємству, що призвело до зменшення доходів. Ще одним з чинників погіршення фінансової ситуації є те, що була перспектива у збільшенні розміру капітаційної ставки на послуги за програмою медичних гарантій від НСЗУ, проте вказана ставка залишилась без змін.

Згідно рішення Київської міської ради від 13.06.2024 р. №933/8899 «Про реорганізацію комунальних некомерційних підприємств, що віднесені до сфери управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації» розпочато приєднання до складу нашого підприємства медичні амбулаторії комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги Дарницького району м. Києва», тому було прийнято рішення не вносити зміни до Стратегічного плану в частині зменшення доходів/видатків підприємства.

Стосовно врахування установлених лімітів використання легкових автомобілів у 2025 році для обслуговування адміністративно-управлінського персоналу згідно наказу Департаменту комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 27.05.2013 року №203 «Про встановлення ліміту використання легкових автомобілів підприємствами, організаціями, установами комунальної власності м. Києва» повідомляємо наступне.

Згідно Додатку вказаного наказу, наше підприємство відсутнє в переліку, тому витрати пов'язані з використанням власних службових автомобілів для адміністративно-управлінського персоналу на 2025 рік не передбачені. Адміністрація КНП «ЦПМСД №2» Дарницького району м. Києва звернулась до Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації щодо сприяння по внесенню змін до вищезазначеного наказу.

Директор



Леся ГРИЦИШИН