

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



ПОГОДЖЕНО

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

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



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 ім'я, дата, підпис) Д. Мороз



Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №3 ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА"		Код за ЄДРПОУ	30300749	Внесення змін до основний ФП	V
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО		за КОПФГ	150	змінений ФП	
Суб'єкт управління	ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА		за СПОДУ		змінений ФП	
Вид економічної діяльності			за КВЕД	86.21	змінений ФП	
Галузь						
Одиниця виміру, тис. грн						
Розмір державної частки у статутному капіталі						
Середньоблікова кількість штатних працівників						
Місцезнаходження	ХАРКІВСЬКЕ ШОСЕ 121					
Телефон						
Прізвище та ім'я керівника	ЛУК'ЯНЧУК ІРМА ВОЛОДИМИРІВНА					
					Стандарти звітності П(с)БОУ	V
					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 __ рік	на __ рік	на __ рік
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I. Формування фінансових результатів												
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	47 567	51 590	50 513	51 715	11 817	12 967	13 485	13 446	47 879	50 297	50 961
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	45 103	47 782	48 093	49 400	11 198	12 425	12 946	12 831	42 758	44 529	46 934
Валовий прибуток/збиток	1020	2 464	3 808	2 420	2 315	619	542	539	615	5 121	4 768	5 027
Адміністративні витрати	1030	6 667	7 559	6 734	7 823	1 894	1 945	2 049	1 935	7 020	7 771	8 119
Витрати на збут	1060											
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	919	1 179	1 102	2 464	654	578	577	655	925	973	1 022
одержані гранти та субсидії	1073											
дохід від операційної оренди активів	1074/1	709	369	378	1 301	325	325	325	326			
Інші операційні витрати	1080	694	815	894	941	257	215	214	255	520	545	575
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 3 978	- 3 387	- 4 106	- 3 985	- 878	- 1 040	- 1 147	- 920	1 380	1 457	1 518
ЕВГПДА	1310	134	3	47	167	39	39	39	50			
Дохід від участі в капіталі	1110											
Втрачені від участі в капіталі	1120											
Інші фінансові доходи	1130											
Фінансові витрати	1140											
Інші доходи, усього, в тому числі:	1150	3 978	3 387	4 106	3 985	878	1 040	1 147	920			
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	3 361	3 387	3 276	3 550	786	926	1 018	820			
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2											
курсові різниці	1151											
Інші витрати	1160											
Фінансовий результат до оподаткування	1170			0	0	0	0	0	0			
Податок на прибуток	1180											
Чистий фінансовий результат	1200											
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	486	582	593	756	183	188	196	189			
податок на подану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	3		58	260	66	64	64	66			
податок на подану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113											
Сплата податків та зборів до бюджету міста Кієва, усього, у тому числі:	2120	5 808	6 510	6 455	5 995	1 312	1 524	1 601	1 558			
податок на доходи фізичних осіб	2121	5 802	6 500	6 420	5 950	1 301	1 513	1 590	1 546			
земельний податок	2122	6	10	35	45	11	11	11	12			
орендна плата з юридичних осіб	2123											
податок на прибуток підприємств	2124											
вдражування 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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Інші податки, збори та платежі, єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2130	7 169	7 944	6 628	7 274	1 590	1 849	1 944	1 891			
Усього виплат на користь держави	2200	13 463	15 036	13 676	14 025	3 085	3 561	3 741	3 638			
III. Капітальні інвестиції												
Капітальні інвестиції	4000	4 427	700	1 700	100	30	30	40		900	900	1 000
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	2 909										
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1											
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2	2 909										

IV. Коєфіцієнтний 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 ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	0,28	0,01	0,09	0,32							
Коєфіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040)	5150	5,66	5,42	5,42	5,45							
Коєфіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,49	0,49	0,49	0,51							

V. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	97 573	98 383	99 077	95 025	98 190	97 141	95 995	95 025			
основні засоби	6001	97 573	98 383	99 077	95 025	98 190	97 141	95 995	95 025			
первісна вартість	6002	192 552	192 377	194 269	194 369	194 299	194 329	194 369	194 369			
знос	6003	94 979	93 994	95 192	99 344	96 109	97 188	98 374	99 344			
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	4 659	6 221	2 438	7 336	3 800	4 945	6 297	7 336			
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	2										
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012											
гроші та їх еквіваленти	6013	2 792	3 891	3 089	3 089	3 110	3 107	3 038	3 089			
Усього активи	6020	102 232	104 604	104 604	105 450	105 100	105 193	105 330	105 450			
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	1 058	1 108	1 108	1 250	1 246	1 247	1 250	1 250			
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	14 283	15 193	15 193	15 100	15 048	15 068	15 090	15 100			
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041											

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	у тому числі за кварталами:				Інформація згідно із затвердженим стратегічним планом розвитку		
						I	II	III	IV	на __ рік	на __ рік	на __ рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Головна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042											
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	15 341	16 301	16 301	16 350	16 294	16 315	16 340	16 350			
У тому числі державні гранти і субсидії	6060											
У тому числі фінансові запозичення	6070											
Власний капітал	6080	86 891	88 303	88 303	89 100	88 806	88 878	88 990	89 100			
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	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	126	126	127	127	127	127	127	127	165	165	170
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1			
адміністративно-управлінський персонал	8002	12	12	12	12	12	12	12	12			
працівники	8003	113	113	114	114	114	114	114	114			
Витрати на оплату праці	8010	31 918	36 111	35 666	33 057	7 228	8 404	8 836	8 589	33 697	33 638	35 235
керівник	8011	850	908	664	664							
адміністративно-управлінський персонал	8012	4 068	4 667	4 466	4 616							
працівники	8013	27 000	30 536	30 536	27 777							
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (тисн), усього, у тому числі:	8020	21 110	23 883	23 403	21 691	20 389	21 690	23 165	21 518	15 887	16 681	16 999
керівник, усього, у тому числі:	8021	70 833	75 667	55 333	55 333	55 333	55 333	55 333	55 333			
посадовий оклад	8021/1	37 775	37 775	36 884	36 884							
преміювання	8021/2	33 058	37 892	18 449	18 449							
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3											
адміністративно-управлінський працівник	8022	28 250	32 410	31 014	32 056	30 131	32 055	34 235	31 799			
працівник	8023	19 912	22 519	22 322	20 305	19 086	20 304	21 685	20 143			



Керівник _____ директор _____
(посада) _____

Ірма ЛУК'ЯНЧУК
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/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	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	16	
86.00 ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я	100.00	2.00	919	7601.4 м2	120.00	1179	7601.4 м2	153.00	1231	7601.4 м2	162.00	4266	7601.4 м2	561.00		
86.21 ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА	100.00	98.00	46648	53378 особа	870.00	50411	59367 особа	846.00	21740	47303 особа	458.00	47334	56379 особа	839.00		
Усього	200.00	100.00	47567			51590			22971			51600				

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 (деталізація)	1	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	47 567	51 590	50 513	51 715	11 817	12 967	13 485	13 446	Збільшення декларацій, фінансування на комунальні послуги та збільшення доходу від платних послуг відповідно очікуваному плану на 2024 р.
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	45 103	47 782	48 093	49 400	11 198	12 425	12 946	12 831	збільшення доходу від декларацій платних послуг, комунальних в порівнянні з фактом 2023 року
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	5 363	1 446	1 261	3 580	951	839	838	932	збільшення відповідно збільшення доходу
Витрати на паливо	1012									
Витрати на тепло-, електроенергію	1013	2 083	4 034	4 034	4 533	1 206	1 060	1 060	1 207	збільшення за рахунок збільшення фінансування на комунальні послуги
Витрати на оплату праці	1014	27 000	30 536	30 536	27 777	5 988	7 084	7 426	7 279	збільшилися в порівнянні з очікуваним планом до кінця року
Відрахування на соціальні заходи	1015	5 818	6 718	6 718	6 112	1 317	1 559	1 634	1 602	збільшилися в порівнянні з очікуваним планом до кінця поточного року.
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (спрошення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	815	228		713	189	167	167	190	збільшено в порівнянні з планом поточного року
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	3 793	3 207	3 970	3 927	857	1 026	1 133	911	збільшено за рахунок збільшення вартості основних засобів
Інші витрати (розшифрувати)	1018	231	1 613	1 574	2 758	690	690	688	690	збільшено за рахунок збільшення доходу
Валовий прибуток (збиток)	1020	2 464	3 808	2 420	2 315	619	542	539	615	збільшення за рахунок збільшення доходу
Адміністративні витрати, у тому числі: витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1030	6 667	7 559	6 734	7 823	1 894	1 945	2 049	1 935	збільшення за рахунок збільшення доходу
витрати на оренду службових автомобілів	1031									заплановано на 2025 рік
витрати на конспіративні поїздки	1032				7		7			
витрати на страхові послуги	1034									збільшення вартості послуги
витрати на аудиторські послуги	1035	30	40	40	45	45				
витрати на службові відраження	1036									
витрати на зв'язок	1037	13	9	9	36	9	9	9	9	за рахунок збільшення абонементів
витрати на оплату праці	1038	4 918	5 575	5 130	5 280	1 240	1 320	1 410	1 310	збільшення в порівнянні з очікуваним планом на поточний рік
відрахування на соціальні заходи	1039	1 047	1 226	1 128	1 162	273	290	310	289	збільшення в порівнянні з планом на поточний рік
амортизація основних засобів і нематеріальних активів залогоподібського призначення	1040	319	183	183	225	60	53	53	59	збільшення за рахунок збільшення основних засобів
витрати на операційну оренду основних засобів та розгати, що мають залогоподібське призначення	1041									
організаційно-технічні послуги	1044				4	4				заплановано на 2025 рік

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані покриття поточного року	Плновий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до збільшеного рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
витрати на зберігання та улагодження	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	919	1 179	1 102	2 464	654	578	577	655	збільшено за рахунок збільшення доходу від оренди
курсові різниці	1071									
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072									
одержані гранти та субсидії	1073									
інші операційні доходи (розшифрувати)	1074	919	1 179	1 102	2 464	654	578	577	655	збільшено за рахунок збільшення доходу від оренди
дохід від операційної оренди активів	1074/1	709	369	378	1 301	325	325	325	326	збільшено за рахунок збільшення доходу від оренди
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	694	815	894	941	257	215	214	255	збільшення за рахунок збільшення орендарів
курсові різниці	1081									
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082									
витрати на благодійну допомогу	1083									
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084									
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085									
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	694	815	894	941	257	215	214	255	збільшення за рахунок збільшення орендарів
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 3 978	- 3 387	- 4 106	- 3 985	- 878	- 1 040	- 1 147	- 920	збиток збільшився в порівнянні з планом так як збільшились інші операційні витрати
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	3 978	3 387	4 106	3 985	878	1 040	1 147	920	збільшено за рахунок збільшення доходу від безкоштовно отриманих основних засобів
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	3 361	3 387	3 276	3 550	786	926	1 018	820	збільшено за рахунок збільшення основних засобів
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2									
курсові різниці	1151									
інші доходи (розшифрувати)	1152	617		830	435	92	114	129	100	зменшено так як не було закупок по бюджету
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160									
курсові різниці	1161									
інші витрати (розшифрувати)	1162			0	0	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170			0	0	0	0	0	0	
Податок на прибуток	1180									
Дохід з податку на прибуток	1181									
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200									
прибуток	1201									
збиток	1202									
Усього доходів	1210	52 464	56 156	55 721	58 164	13 349	14 585	15 209	15 021	дохід збільшено в порівнянні з фактом
Усього витрат	1220	52 464	56 156	55 721	58 164	13 349	14 585	15 209	15 021	витрати збільшено в порівнянні з фактом
Розрахунок покриття ЄВІТДА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	- 3 978	- 3 387	- 4 106	- 3 985	- 878	- 1 040	- 1 147	- 920	збільшено за рахунок збільшення собівартості
плюс амортизація, рядок 1430	1301	4 112	3 390	4 153	4 152	917	1 079	1 186	970	амортизація збільшено за рах отримання основних засобів
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									
ЄВІТДА	1310	134	3	47	167	39	39	39	50	збільшено завдяки збільшенню нарахованої амортизації
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	5 363	5 854	5 295	8 228	2 186	1 928	1 927	2 187	збільшено за рахунок збільшення матеріальних витрат та комунальних
витрати на сировину та основні матеріали	1401	5 363	1 547	1 261	3 580	951	839	838	952	збільшення за рахунок збільшення доходу

Найменування поклада	Код ридка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані покриття поточного року	Плановий рік (сього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
витрати на паливо та енергію	1402		4 307	4 034	4 648	1 235	1 089	1 089	1 235	збільшення за рахунок збільшення доходу
Витрати на оплату праці	1410	31 918	36 111	35 666	33 037	7 228	8 404	8 836	8 589	збільшення в порівнянні з очікуваним в поточному році
Відрахування на соціальні заходи	1420	6 865	7 944	7 846	7 274	1 590	1 849	1 944	1 891	збільшення в порівнянні з очікуваним в поточному році
Амортизація	1430	4 112	3 390	4 153	4 152	917	1 079	1 186	970	збільшення за рахунок збільшення основних засобів
Інші операційні витрати	1440	4 206	2 865	2 761	5 453	1 428	1 325	1 316	1 384	збільшення за рахунок збільшення доходу
Усього	1450	52 464	56 156	55 721	58 164	13 349	14 585	15 209	15 021	збільшення витрат за рахунок збільшення доходу

Керівник

директор
(посада)

(підпис)

Ірма ЛУК'ЯНЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



III. 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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005								
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009								
Нараховано до сплати відрахування частини чистого прибутку до бюджету міста Києва підприємствами, організаціями, установами територіальної громади міста Києва	2010								
Перенесено з додаткового капіталу	2020								
Розвиток виробництва	2030								
Резервний фонд	2040								
Фонд матеріального заохочення	2050								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070								
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	486	582	593	756	183	188	196	189
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113								
акцизний податок	2114								
рентна плата за транспортування	2116								
рентна плата за користування надрами	2117								
податок на доходи фізичних осіб	2118								
інші податки та збори (розшифрувати)	2119	483	582	452	496	108	126	133	129
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	5 808	6 510	6 455	5 995	1 312	1 524	1 601	1 558
податок на доходи фізичних осіб	2121	5 802	6 500	6 420	5 950	1 301	1 513	1 590	1 546
земельний податок	2122	6	10	35	45	11	11	11	12
орендна плата	2123								
податок на прибуток підприємств	2124								
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125								
інші податки та збори (розшифрувати)	2126								
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	7 169	7 944	6 628	7 274	1 590	1 849	1 944	1 891
митні платежі	2132								
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	7 169	7 944	6 628	7 274	1 590	1 849	1 944	1 891
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	13 463	15 036	13 676	14 025	3 085	3 561	3 741	3 638

Керівник _____ директор (посада)

(підпис)



Ірма ЛУК'ЯНЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

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										
Находження від реалізації необоротних активів	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Находження від отриманих відсотків	3220									
Находження дивідендів	3225									
Находження від дивідендів	3230									
Находження від дивідендів	3235									
Інші надходження (розшифрувати)	3240									
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255		700	1 700	100	30	30	40		
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		700	1 700	100	30	30	40		
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1		700	1 700	100	30	30	40		
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2									
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3									
Виплати за дивідендами	3280									
Інші платежі (розшифрувати)	3290									
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295				- 100	- 30	- 30	- 40		
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	- 1 254	3 891	- 11	0	21	- 3	- 69	51	
Залишок коштів на початок періоду	3405	4 046		3 100	3 089	3 089	3 110	3 107	3 038	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410									
Залишок коштів на кінець періоду	3415	2 792	3 891	3 089	3 089	3 110	3 107	3 038	3 089	

Керівник

директор
(посада)

(підпис)

Ірма ЛУК'ЯНЧУК
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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього:	4000	4 427	700	1 700	100	30	30	40	10
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	2 909							
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2	2 909							
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		700	1 700	100	30	30	40	
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	4 427							
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061	2 909							
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2	2 909							

Керівник _____ директор _____
(посла)



_____ (підпис)

Ірма ЛУК'ЯНЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок року			План з 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								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 _____
(посада)

(підпис)

Ірма ЛУК'ЯНЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

№ п/п	Найменування об'єкта	Зачислені кредитних коштів				Видовжені фінансування				Повні кошти (реінвестування)				Інші джерела (реінвестування)				Усього								
		у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами								
		р/к	I	II	III	IV	р/к	I	II	III	IV	р/к	I	II	III	IV	р/к	I	II	III	IV	р/к	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
2	придбання (випозичення) основних засобів (оборудування, транспортних засобів) інших необоротних матеріальних активів											100	30	30	40							100	30	30	40	0
3	придбання (створення) нематеріальних активів (оригінали про життєві програми забезпечення)																									
4	модернізація, модернізація (обування, локалізація, реконструкція) (реінвестування)																									
5	модернізація, модернізація (обування, локалізація, реконструкція) (реінвестування)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	30	30	40	0	0	0	0	0	0	100	30	30	40	0
6	інвестиційний ремонт	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	30	30	40	0	0	0	0	0	0	100	30	30	40	0
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	30	30	40	0	0	0	0	0	0	100	30	30	40	0

VII. Капітальне будівництво (форма 4010 таблиця IV)

№ п/п	Найменування об'єкта	у тому числі				фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	Плановий рік	у тому числі				Інформаційні дані про статус виконання документів (стан виконання, ліквідація, урешті-решт) зазначити суб'єкт управління, який затвердив, або ліквідував документ	Інші джерела (своєрідні джерела)	Інформаційні дані про статус виконання документів (стан виконання, ліквідація, урешті-решт) зазначити суб'єкт управління, який затвердив, або ліквідував документ												
		Плановий рік						у тому числі																		
		р/к	I	II	III			IV	р/к	I	II				III	IV	р/к	I	II	III	IV					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Керівник _____
 Директор (посад.) _____
 ПЕРЕКРАСНО
 Голова комісії (підпис) _____



097-318-32-78

Наказомме відділу з питань майна комунальної власності та приватизації державного митського фонду Державної адміністрації району в місті Києві затверджено адміністратором

Іван ДУЖЕНЧУК
 Вісник №1 ПРИБИВНЕ



ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ
**КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-
САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ № 3 ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ м. КИЄВА»**

(КНП ЦПМСД № 3 Дарницького району)

*Харківське шосе, 121, м. Київ, 02091 тел. (044) 563 96 56 E-mail: darn-cpmsd3@kyivcity.gov.ua
Код ЄДРПОУ 30300749*

**Пояснювальна записка
до фінансового плану на 2025 рік
по комунальному некомерційному підприємству
«Центр первинної медико-санітарної допомоги №3
Дарницького району міста Києва»**

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги №3 Дарницького району міста Києва» є закладом охорони здоров'я комунальної власності територіальної громади м. Києва, засновано на комунальній власності територіальної громади Дарницького району м. Києва за рішенням Київської міської ради від 01.12.2011 року № 737/6973 „ Про питання діяльності Дитячої поліклініки №2 Дарницького району м. Києва, що входить до сфери управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації» та підпорядковане Дарницькій районній в місті Києві державної адміністрації та Департаменту охорони здоров'я виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації). КНП «ЦПМСД №3 Дарницького району м. Києва» здійснює господарську некомерційну діяльність спрямовану на збереження та зміцнення здоров'я населення та досягнення інших соціальних результатів без мети отримання прибутку.

Основним видом діяльності підприємства є надання населенню первинної медико-санітарної допомоги, медична практика загального напрямку.

Відповідно до Закону України від 19.10.2017 р. №2168 – VII « Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення» з 01.07.2018 р. укладено Договір № 0130300749 від 27.06.2018 р. з НСЗУ. Станом на 01.08.2024 року підприємство уклало з пацієнтами 48150 декларацій , що становить 74% від зареєстрованої кількості населення, яка мешкає в межах обслуговування, в тому числі :

доросле населення - 36780 чол.
дитяче населення - 11370 чол.

Станом на 01.08.2024 року активи підприємства складаються з основних засобів:

первісною вартістю -	194656,0 тис. грн.;
знос -	95802,0 тис. грн.;
залишковою вартістю -	98854,0 тис. грн.;

Фактична кількість співробітників по КНП « Центр первинної медико-санітарної допомоги №3 Дарницького району м. Києва» складає 127 чол., в тому числі:

лікарі - 44 чол.

фахівці з базовою неповною вищою медичною освітою - 46 од.

молодший медперсонал - 8 од.

спеціалісти не медики - 12 од.

інші -17 од.

2.Формування дохідної частини фінансового плану

Джерела отримання коштів підприємства:

- кошти отриманні від НСЗУ;
- кошти отриманні від платних послуг населенню;
- кошти отриманні за рахунок бюджету м. Києва;
- кошти від надання в оренду приміщень;
- інші джерела не заборонені чинним законодавством.

Відповідно до Закону України від 07.12.2017 року № 2233- УІІ « Про внесення змін до бюджетного кодексу України, Постанови КМУ від 27.12.2022 року №1464 « Деякі питання реалізації програми державних гарантій медичного обслуговування населення у 2023 році», Наказів МОЗ України від 03.2018 року №504 « Про затвердження Порядку надання первинної медичної допомоги» та відповідно умов реформування закладів охорони здоров'я з 01.07.2018 року основним джерелом фінансування КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги №3 Дарницького району м. Києва» є кошти отриманні від НСЗУ. Розрахунок доходу підприємства отриманого від НСЗУ проводився з урахуванням встановленої базової капітаційної ставки за обслуговування одного пацієнта, що подав декларацію про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу. До тарифу на медичні послуги з надання первинної медичної допомоги щодо кожного пацієнта, що подав декларацію, застосовуються коригувальні коефіцієнти залежно від вікової групи пацієнта.

Розрахунок надходжень від НСЗУ на 2025 рік

Показники	Закріплене населення	Очікувана кількість декларацій на 2023 р.					
		Всього	0-5 років	6-17 років	18-39 років	40-64 років	>65 років
НАСЕЛЕННЯ Всього	65 229	59 657	3029	9100	13228	17457	9123
Капітаційна ставка			786,65				
Коефіцієнти для вікових категорій		Всього	2,465	1,25	0,616	0,86	1,3
Загальна сума надходжень, тис. грн		46984	5873,0	8948,0	6410,0	11810,0	9330,0

Дохід від надання платних послуг населенню розраховується згідно тарифів розрахованих ТОВ «Медицина ВМ.» від 08.08.2024 року пропорційно отриманого доходу від платних послуг в першому півріччю 2024 року.

Сума доходу складає - 465,0 тис. грн.

Дохід за рахунок коштів місцевого бюджету на загальну суму – 4266,0 тис. грн. розрахований пропорційно фактично використаних енергоносії в першому півріччі 2024 року.

Дохід від оренди планується без урахування пільг наданих орендаторам у 2024 році без ПДВ та з очікуваним індексом споживчих цін на 2025 рік у середньому до попереднього року - 109,6% (лист Департаменту охорони здоров'я № 061-7475 від 01.08.2024)

Розрахунок доходної частини спеціального фонду від здачі в оренду приміщень

№ п/п	Орендар	Вид діяльності та напрямок використання приміщення, наданого в оренду	Дата заключення Договору оренди	Розрахунок оренди			
				Площа приміщення, кв.м	Місячна орендна плата (100%) без ПДВ тис.грн.	Орендна плата (100%) за 12міс без ПДВ	Орендна плата (100%) за 12міс з індексом інфляції 109,6% без ПДВ
1	КНП"КДЦ №2 Дарницького району м. Києва"	розміщення комунального закладу охорони здоров'я, який повністю або частково утримується за рахунок бюджету м. Києва	12.12.2022	399,6	1,00	1,00	1,00
2	КНП"КДЦ №2 Дарницького району м. Києва"	розміщення комунального закладу охорони здоров'я, який повністю або частково утримується за рахунок бюджету м. Києва	12.12.2022	399,8	1,00	1,00	1,00
3	КНП "Консультативно - діагностичний центр дитячий Дарницького району м. Києва"	розміщення комунального закладу охорони здоров'я, який утримується за рахунок бюджету м. Києва	19.12.2019	211,60	1,00	1,00	1,00
4	ТОВ "АЛЬТА-С"	Розміщення аптеки, що реалізує готові ліки	22.10.2020	32,20	10 707,92	128 495,04	140 830,56
5	ТОВ "МЕДИЧНА ЛАБОРАТОРІЯ"	Приватний заклад охорони здоров'я (забор біологічного матеріалу)	30.06.2020	27,10	7 579,10	90 949,20	99 680,32
6	ТОВ "МЕДИЧНА ЛАБОРАТОРІЯ"	Приватний заклад охорони здоров'я (забор біологічного матеріалу)	15.02.2022	25,71	20 224,40	242 692,80	265 991,31
7	Комунальне підприємство «Дарницький медичний центр»	розміщення комунального підприємства	29.12.2018	43,00	1 226,40	14 716,80	16 129,61
8	Громадська організація "ВОЛЯ І ЄДНІСТЬ НАРОДУ"	розміщення громадської організації, що не використовується для впровадження підприємницької діяльності	14.02.2019	49,40	2 247,32	26 967,84	29 556,75
9	ФОП Шевченко Людмила Борисівна	розміщення об'єкту господарювання, що діє на основі приватної власності і провадить господарську діяльність з медичної практики	23.01.2020	20,4	5 396,54	64 758,48	70 975,29
10	ФОП Гузєєва Олена Василівна	розміщення суб'єкта господарювання, що діє на основі приватної власності і провадить господарську діяльність з медичної практики (лікувальний масаж)	15.02.2022	15,70	2 661,14	31 933,68	34 999,31
11	ФОП Гулай Вікторія Сергіївна	розміщення торговельного об'єкта з продажу продовольчих товарів, крім товарів підакцизної групи	17.08.2021	17,11	2 927,26	35 127,12	38 499,32
12	ТОВ "Райеринг Вотер"	інше використання нерухомого майна (гідромасаж, ручний підводний гідромасаж)	24.06.2024	225,8	26 450,00	317 400,00	347 870,40
13	ТОВ "Медіцентр плюс"	Приватний заклад охорони здоров'я	21.03.2023	32,0	13210,00	158 520,00	173 737,92
14	КП Фармація	аптека	05.02.2024	19,40	6256,63	75 079,56	82 287,20
				1 518,82	98 889,71	1 186 643,52	1 300 561,01

За відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв від орендарів планується отримати - 935,0 тис. грн.;

проценти банку на залишок коштів планується отримати в сумі - 228,0 тис. грн.

Всього рядок 1000 - чистий дохід склав - 51715,0 тис. грн., в тому числі:
кошти від НСЗУ - 46984,0 тис. грн.,
кошти від надання платних послуг - 465,0 тис. грн.;
бюджетне фінансування - 4266,0 тис. грн.

Весь чистий дохід буде використаний на плату праці з нарахуваннями, на покращення матеріально-технічної бази, на оплату послуг як комунальних так і не комунальних.

3. Формування витратної частини фінансового плану

Рядок 1010 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, послуг) на суму 49400,0 тис. грн. складається з наступних витрат:

Рядок 1011 Витрати на сировину та основні матеріали - 3580,0 тис. грн. в тому числі:

предмети, матеріали, обладнання та інвентар 252,8 тис. грн., в тому числі: канцтовари - 188,3 тис. грн., господарчі товари - 83,9 тис. грн. будівельні матеріали - 135,0 тис. грн., електротовари - 80,9,4 тис. грн., миючих засобів - 55,3 тис. грн., комплектуючі для комп'ютерів - 340,5 тис. грн. Медикаменти та засоби медичного призначення - 2442,8 тис. грн. Витрати здійснено:

за рахунків коштів НСЗУ - 2350,0 тис. грн.;

за рахунків платних послуг - 192,8 тис. грн.;

за рахунків оренди - 311,0 тис. грн.

Рядок 1013 Витрати на тепло, електроенергію - 4533,0 тис. грн., в тому числі:

кошти місцевого бюджету - 4151,0 тис. грн.;

кошти від оренди - 312,0 тис. грн.;

кошти від платних послуг - 70,0 тис. грн.

Рядок 1014 Витрати на оплату праці - 27777,0 тис. грн., в тому числі резерв відпусток - 186,2 тис. грн. (чисельність працюючих 127 од.) - видатки від надходжень з НСЗУ - 27636,0 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг - 141,0 тис. грн.

Рядок 1015 Відрахування на соціальні заходи 6112,0 тис. грн. - видатки від надходжень з НСЗУ - 6080,0 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг - 32,0 тис. грн.

Рядок 1016 Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані 713,0 тис. грн., в тому числі: технічне обслуговування ліфтів 16,0 тис. грн.; послуги з технічного огляду та випробувань 17,0 тис. грн.; поточні ремонтні роботи 95,0 тис. грн. - видатки від надходжень з НСЗУ

Рядок 1017 Амортизація 3927,0 тис. грн.

Рядок 1018 Інші витрати 2758,0 тис. грн., в тому числі:
обслуговування програмного забезпечення ("Helsi") - 283,0 тис. грн.,
перезарядка картриджів - 90,0 тис. грн., оплата транспортних засобів - 900,0 тис. грн., страхування працівників 160,0 тис. грн. послуги прання - 16,0 тис. грн., програмне забезпечення - 48,0 тис. грн., послуги зв'язку - 71,0 тис. грн., метрологія - 36,8 тис. грн., охорона - 32,0 тис. грн., розробка проектно-кошторисної документації - 192,0 тис. грн., перевірка лічильників - 30,0 тис. грн.,

замір опору ізоляції - 13,5 тис. грн., послуги інтернету - 30,0 тис. грн., поточний ремонт приміщення закладу - 660,0 тис. грн.

Кошти на використання сан автотранспорту планувались на рівні попереднього періоду. Транспорт буде задіяний лише для медичних потреб.

Видатки з надходжень від НСЗУ в сумі - 5113,0 тис. грн., коштів від оренди - 881,0 тис. грн.

Рядок 1020 Валовий прибуток становить - 2315,0 тис. грн.

Рядок 1030 Адміністративні витрати становлять - 7823,0 тис. грн., з них:

Рядок 1031 не планується, поскільки наказом Департаменту комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 27.05.2013 №203 «Про встановлення ліміту використання легкових автомобілів підприємствами, організаціями, установами комунальної власності м. Києва» (далі – Наказ від 27.05.2013 №203) ліміти на використання легкових автомобілів для адміністративних тобто для обслуговування адміністративно – управлінського персоналу нашому підприємству не були встановлені.

Витрати на послуги орендованого автомобіля відображені в (Рядку 1018) в собівартості, як інші операційні витрати в сумі - 520,0 тис. грн., так як орендований автомобіль використовується для обслуговування медичних цілей. Підприємство власного автомобіля на балансі немає.

Рядок 1033 витрати на консалтингові послуги - 7,0 тис. грн.

Рядок 1035 аудиторські послуги - 45,0 тис. грн.

Рядок 1037 витрати на зв'язок - 36,0 тис. грн.

Рядок 1038 витрати на оплату праці - 5280,0 тис. грн., (чисельність працюючих 13 чол.), відрахування на соціальні заходи -1162,0 тис. грн. Рядок 1140 амортизація - 225,0 тис. грн.,

Рядок 1044-1051 - інші адміністративні витрати - 1068,0 тис. грн., а саме:

Оплата комунальних послуг - 115,0 тис. грн.;

поліпшення основних фондів - 543,0 тис. грн.;

витрати з охорони праці - 18,0 тис. грн.;

витрати з перепідготовки кадрів - 7,0 тис. грн.;

консультаційні та юридичні послуги - 14,0 тис. грн.;

програмне забезпечення - 71,0 тис. грн.;

послуги зв'язку - 32,0 тис. грн.;

заправка картриджів - 36,0 тис. грн.;

поточні ремонти - 232,0 тис. грн.

Рядок 1070 Інші операційні доходи - 2464,0 тис. грн., в тому числі:
кошти від надходжень за оренду приміщень - 1301,0 тис. грн.;

відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв від орендарів - 935,0 тис. грн.;

проценти банку - 228,0 тис. грн.

Рядок 1080 Інші операційні витрати - 941,0 тис. грн.

Рядок 1086 Інші операційні витрати - 941,0 тис. грн., в тому числі:

відшкодування комунальних послуг орендодавцям - 890,0 тис. грн., земельний податок - 45,0 тис. грн., пільгова пенсія - 6,0 тис. грн.

Рядок 1150 Інші доходи - 3985,0 тис. грн., в тому числі:
дохід від безоплатно отриманих активів - 3550,0 тис. грн.;
дохід від нарахованої амортизації на необоротні активи придбанні за рахунок бюджету - 435,0 тис. грн.

Рядок 1200 Чистий фінансовий результат підприємства за рік дорівнює нулю.

Рядок 1210 Усього доходів - 58164,0 тис. грн.

Рядок 1220 Усього видатків - 58164,0 тис. грн.

Елементи операційних витрат

Елементи операційних витрат становлять разом 58164,0 тис. грн., в тому числі:

- матеріальні затрати - 8228,0 тис. грн., в тому числі витрати на паливо та енергію - 4648,0 тис. грн.
- витрати на оплату праці - 33057 тис. грн.;
- відрахування на соціальні заходи - 7274,0 тис. грн.;
- амортизація - 4152,0 тис. грн.;
- інші операційні витрати - 5453,0 тис. грн.

Рух грошових коштів

Рядок 3000 Надходження коштів від операційної діяльності складає - 54539,0 тис. грн., в тому числі:

кошти отриманні від НСЗУ та від платних послуг в сумі - 47549,0 тис. грн.;

кошти отримані з бюджету на комунальні послуги в сумі - 4266,0 тис. грн.

Рядок 3070 Інші надходження - 2714,0 тис. грн., в тому числі:

кошти отриманні від оренди в сумі - 1301,0 тис. грн.;

відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв від орендарів - 935,0 тис. грн.;

проценти банку - 228,0 тис. грн.;

сума ПДВ від орендарів за оренду площ - 260,0 тис. грн.

Рядок 3100 Витрачання грошових коштів від операційної діяльності становить 54439,0 тис. грн., а саме:

розрахунки за товари, роботи, послуги - 13803,0 тис. грн.;

розрахунки по заробітній платі з нарахуваннями - 33885,0 тис. грн.;

розрахунки за зобов'язаннями з податків, зборів та інших обов'язкових платежів - 6751,0 тис. грн., в тому числі:

податок на додану вартість від оренди - 260,0 тис. грн.;

податок з фізичних осіб - 5950,0 тис. грн.;

військовий збір - 496,0 тис. грн.;

податок на землю - 45,0 тис. грн.;

Залишок коштів планується в сумі 3089,0 тис. грн.

Капітальні інвестиції

Рядок 4000 Заплановано капітальні інвестиції на суму - 100,0 тис. грн. Придбання основних засобів (меблів). (рядок 4020). Придбання буде здійснюватися за рахунок власних коштів підприємства. Відображається в рядку в розділі V Звіт про фінансовий стан. Очікуваний показник первісної вартості на 31.12.2024 у розмірі - 194269,0 тис. грн. Протягом 2025 планується збільшення інвестицій на 100,0 - тис. грн. і сума становить - 194369,0 тис. грн.(рядок 6002 гр. 6).

Показник зносу основних засобів (рядок 6003 гр. 5) очікується на 31.12.2024 – 95192,0 тис. грн. та станом на 31.12.2025 планується збільшення на 4152,0 тис. грн. (графа 6, рядок 1430 розділу I «Інформація до фінансового плану». Сума зносу на 31.12.2025 планується - 99344,0 тис. грн. (рядок 6003 гр.6).

4. Порівняльний аналіз показників фінансового плану

Аналіз показників дохідної частини фінансового плану на 2025 рік в порівнянні з фінансовим планом на 2024 рік демонструє незначний ріст чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 1% за рахунок збільшення доходу від надання платних послуг.

Відповідно Статуту, в 2023 році підприємством було розраховано тарифи на платні послуги населенню на види робіт непередбачені угодою з НСЗУ. В серпні 2024 року при розрахунках з пацієнтами в безготівковій формі використовуються тарифи розраховані під наше підприємство ТОВ «Медицина ВМ.» згідно угоди № 1877/м від 14.06.2024 року. Дохід розраховувався пропорційно отриманого доходу від платних послуг в першому півріччі 2024 року. Дохід складає - 465,0 тис. грн.

Враховуючи збільшення чистого доходу зросла собівартість реалізованих послуг на 2%, а саме заплановано проведення поточного ремонту в приміщенні закладу.

При нарахуванні заробітної плати – фонд заробітної плати з нарахуваннями не перевищує 85% від чистого доходу (без комунального забезпечення) з урахуванням постанови КМУ від 13.01.2023 р № 28 «Деякі питання оплати праці медичних, фармацевтичних працівників та фахівців з реабілітації державних та комунальних заходів охорони здоров'я».

Згідно діючого законодавства України, встановлення форми оплати праці працівників належить до повноважень керівника підприємства. Встановлення працівникам надбавки до посадового окладу за високі досягнення у праці, складність та напруженість в роботі, професійну майстерність та інші доплати і надбавки визначається з урахуванням законодавства України та умов колективного договору.

Адміністративні витрати в порівнянні з планом зросли на 264,0 тис. грн.

Заплановані доходи від здачі приміщень в оренду перевищують заплановані на 2024 рік в 3,5 рази (на 2025 рік сума оренди розрахована без пільги) , а в 2024 році Згідно рішення Київської міської ради від 30.03.2022 № 4551/4592 "Про деякі питання комплексної підтримки суб'єктів господарювання міста Києва під час дії воєнного стану" звільнені від орендної плати до кінця закінчення стану в поточному році орендарі платять лише 50%. Також на 01.08.2024 р. збільшилась площа, що надається в оренду і становить 1518,82 кв.м.

Порівняльний аналіз показників

Показники	Код рядка	ФП.поточного року	Плановий рік(усього)	Відхилення(Плановий рік(усього)/Очікувані на поточ.року)	Коментар
ФОРМУВАННЯ ФІНАНСОВИХ РЕЗУЛЬТАТІВ					
Чистий дохід від реалізації робіт, послуг	1000	51590	51715	125	Чистий дохід від реалізації робіт, послуг заплановано в сумі 51715,0 тис. грн. на 125,0 тис. грн. більше поточного року за рахунок збільшення платних послуг.
Собівартість реалізованих робіт, послуг	1010	47782	49400	1618	Собівартість збільшено на 1618 тис. грн. за рахунок запланованого поточного ремонту
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	1446	3580	2134	Витрати на матеріали планувались відповідно факту за попередній період. Збільшення пояснюється збільшенням потреб на платні послуги (різні реагенти, які дорого вартісні).
Витрати на тепло, електроенергію	1013	4034	4533	499	Витрати на тепло та електроенергію планувались відповідно фактичним витратам поточного року з розрахунком підвищення вартості послуг на %
Витрати на оплату праці	1014	30536	27777	-2759	Витрати на оплату праці планувались з урахуванням постанови КМУ від 13.01.2023 р. № 28«Деякі питання оплати праці медичних, фармацевтичних працівників та фахівців з реабілітації державних та комунальних заходів охорони здоров'я» не більше 85% з нарахуваннями від чистого доходу (без комуналки)
Нарахування на соціальні заходи	1015	6718	6112	-606	Відрахування на соціальні заходи згідно нарахувань. Аналогічно заробітної плати.
Витрати, що здійснюються для підтримки об'єкта в робочому стані	1016	228	713	485	Витрати, що здійснюються для підтримки об'єкта в робочому стані збільшено за рахунок спланованих поточних ремонтів
Амортизація основних засобів	1017	3207	3927	720	Витрати на амортизацію основних засобів збільшено за рахунок придбання апаратури в третьому кварталі поточного року.
Інші витрати	1018	1613	2758	1145	Рядок 1018 «інші витрати» збільшено за рахунок запланованих поточних ремонтів
Валовий прибуток/збиток	1020	3808	2315	-1493	Валовий прибуток рядок 1020 складає суму 2315 тис. грн. виходячи із різниці рядка 1000 «чистий дохід від реалізації послуг та рядка 1010 «собівартість реалізованих послуг».
Адміністративні витрати	1030	7559	7823	264	Адміністративні витрати -7823 тис. грн. складається із суми рядків

					(1032,1035,1037,1038,1039,1040,1044,1045,1048,1049,1050,1051) які детально розписані в програмі ФП.
Інші операційні доходи усього, в тому числі:	1070	1179	2464	1285	Інші операційні доходи заплановано більше за рахунок збільшення орендованої площі, та відшкодування комунальних послуг
Дохід від операційної оренди активів	1074/1	369	1301	932	Інші операційні доходи заплановано більше за рахунок збільшення орендованої площі та 100% оплати
Інші операційні витрати	1080	815	941	126	Інші операційні витрати збільшено за рахунок збільшення комунальних відшкодувань орендодавцям.
Сплата податків та зборів до державного бюджету усього	2110	582	756	174	Сума ПДВ-260,0 тис. грн., військовий збір – 496,0 тис. грн.
Сплата податків та зборів до бюджету міста усього, в тому числі:	2120	6510	5995	-515	Податок з фізичних осіб - 5950,0 тис.грн., податок на землю 45,0 тис. грн.
Податок на доходи фізичних осіб	2121	6500	5950	- 550	
Інші податки та платежі усього, в тому числі	2130	7944	7274	- 670	
Загальний внесок на заг. обов'язкове соц.страхування	2133	7944	7274	- 670	
Всього виплат	2200	15036	14025	- 1011	Суми оплати податків, зборів та інших обов'язкових платежів обчислювали згідно законодавства України та ПКУ
Капітальні інвестиції	400	700	100	-600	На плановий рік заплановано придбати лише медичні меблі

ДИРЕКТОР

ГОЛОВНИЙ БУХГАЛТЕР



ІРМА ЛУК'ЯНЧУК

ГАЛИНА БУЛАТОВА