



ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

16.04.2025

№ 261

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

Відповідно до Цивільного 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 зміни до фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико - санітарної допомоги № 2» Дарницького району м. Києва на 2025 рік, затвердженого розпорядженням Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації від 07.11.2024 № 818 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико - санітарної допомоги № 2» Дарницького району м. Києва на 2025 рік», що додаються.

2. Фінансовому управлінню Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації забезпечити контроль за виконанням фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико - санітарної допомоги № 2» Дарницького району м. Києва на 2025 рік з урахуванням змін, затверджених цим розпорядженням.

3. Відділу з питань майна комунальної власності та приватизації державного житлового фонду апарату в установленому порядку забезпечити внесення затвердженого фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико - санітарної допомоги № 2» Дарницького району м. Києва на 2025 рік з урахуванням змін, затверджених цим розпорядженням, в електронній формі в Інформаційно-комп'ютерній системі аналізу фінансово-господарської діяльності підприємств, організацій та установ територіальної громади міста Києва.

001202

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



Олександр КОВТУНОВ

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



ПОГОДЖЕНО
 Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
 (найменування органу, яким затверджено фінансовий план)
 М. П. Мислав, прізвище та власне ім'я, дата, підпис) *Яценко Т. І.*

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
 (найменування органу, яким затверджено фінансовий план)
 М. П. Мислав, прізвище та власне ім'я, дата, підпис) *04.2025 № 861*

ПОГОДЖЕНО
 Засм. *Сиротка*
 Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
 (найменування органу, яким затверджено фінансовий план)
 М. П. Мислав, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО
 Директор
 Департамент комунальної власності м. Києва виконавчого органу міської ради (Київської міської державної адміністрації)
 (найменування органу, яким затверджено фінансовий план)
 М. П. Мислав, прізвище та власне ім'я, дата, підпис) *А. Турко*

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ № 2 ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА"		Код за ЄДРПОУ	38266365	Внесення змін до основного ФП
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНА ОРГАНІЗАЦІЯ (УСТАНОВА, ЗАКЛАД)		за КОПФГ	430	змінений ФП
Суб'єкт управління	ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА		за СПОДУ		V
Вид економічної діяльності			за КВЕД	86.21	змінений ФП
Галузь					
Одиниця виміру, тис. грн					
Розмір державної частки у статутному капіталі					
Середньоблікова кількість штатних працівників					
Місце знаходження	ВЕРЕЙСЬКОГО АРХІТЕКТОРА ВУЛ. 5				
Телефон					
Прізвище та власне ім'я керівника	ГРИЦІШИН ЛЕСЯ МИХАЙЛІВНА				
			Стандарти звітності П(с)БОУ		
			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
I. Формування фінансових результатів												
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	133 637	125 114	137 588	141 234	32 042	32 536	38 459	38 197	121 170	133 287	146 616
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	125 195	119 893	132 841	135 734	30 246	30 784	37 059	37 645	111 129	122 242	134 466
Валовий прибуток/збиток	1020	8 442	5 221	4 747	5 500	1 796	1 752	1 400	552	10 041	11 045	12 150
Адміністративні витрати	1030	29 039	26 249	29 628	26 802	6 549	6 409	6 948	6 896	21 305	23 436	25 780
Витрати на збут	1060											
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	11 267	6 212	12 101	9 349	2 958	2 283	1 617	2 491	8 337	9 171	10 088
одержані гранти та субсидії	1073											
дохід від операційної оренди активів	1074/1	248	257	926	1 795	469	469	408	449			
Інші операційні витрати	1080	3 349	3 907	4 226	5 907	1 693	947	1 217	2 050	3 060	3 366	3 703
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 12 679	- 18 723	- 17 006	- 17 860	- 3 488	- 3 321	- 5 148	- 5 903	- 5 987	- 6 586	- 7 245
ЕВІТДА	1310	3 632	2 141	1 552	2 053	1 255	1 179	0	- 381			
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	17 006	17 860	3 488	3 321	5 148	5 903	5 987	6 586	7 245
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	11 924	18 723	15 443	17 860	3 488	3 321	5 148	5 903			
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2											
курсові різниці	1151											
Інші витрати	1160											
Фінансовий результат до оподаткування	1170			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Податок на прибуток	1180											
Чистий фінансовий результат	1200									0	0	0
Прибуток	1201											
Збиток	1202											
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів												
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	1 362	1 367	1 920	5 302	424	437	3 068	1 373			
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112				359	94	94	82	89			
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	17 220	17 817	3 960	4 117	4 961	4 779			
податок на доходи фізичних осіб	2121	16 344	16 392	17 198	17 794	3 955	4 111	4 955	4 773			
земельний податок	2122	19	20	22	23	5	6	6	6			
орендна плата з юридичних осіб	2123											
податок на прибуток підприємств	2124											

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	
						7	8	9	10	11	12	13	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
вдрагування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125												
інші податки та збори (розшифрувати)	2126												
Інші податки, збори та платежі,	2130	20 116	20 035	19 770	21 748	4 834	5 023	6 056	5 835				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	20 116	20 035	19 770	21 748	4 834	5 023	6 056	5 835				
Усього виплат на користь держави	2200	37 841	37 814	38 910	44 867	9 218	9 577	14 085	11 987	38 120	41 932	46 125	
III. Капітальні інвестиції													
Капітальні інвестиції	4000	14 747	11 138	17 375	20 693	1 340	7 289	5 850	6 214	7 979	8 775	9 653	
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	2 366			13 496		4 499	4 498	4 499				
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1												
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2	2 366			13 496		4 499	4 498	4 499				

IV. Коефіцієнтний аналіз

Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	0,00	0,00	0,00	0,00							
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	0,00	0,00	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	1,13	1,45							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5150	5,29	5,40	4,99	5,02							
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,23	0,26	0,26	0,28							

V. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	476 385	471 152	499 891	489 368	473 291	476 302	499 891	489 368
основні засоби	6001	460 987	445 404	477 156	477 936	473 753	476 542	477 244	477 936
первісна вартість	6002	596 577	603 535	643 937	664 630	645 277	652 566	658 416	664 630
знос	6003	135 590	158 131	166 781	186 694	171 524	176 024	181 172	186 694
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	34 770	29 148	30 995	27 963	31 724	29 238	30 489	27 963
дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	6011	76	48	4	24	48	64	28	24
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом грошей та їх еквіваленти	6012	97	35	26	69	96	89	76	69
гроші та їх еквіваленти	6013	26 984	17 142	18 430	18 430	18 430	18 430	18 430	18 430
Усього активи	6020	511 155	509 406	530 886	529 381	505 015	505 540	530 886	529 381

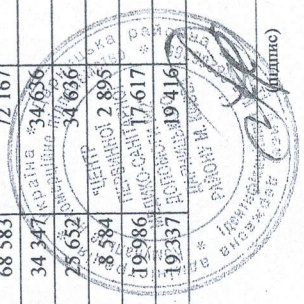
Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	У тому числі за кварталами:				Інформація згідно із затвердженим стратегічним планом розвитку		
						I	II	III	IV	на 2023 рік	на 2024 рік	на 2025 рік
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	32 028	37 879	32 486	32 978	35 025	33 048	32 486	32 978			
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	49 214	41 362	56 128	54 783	51 743	50 258	56 128	54 783			
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	8	62	46	47	148	116	73	47			
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	1	39	0	8	2	6	4	8			
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	81 242	79 241	88 614	87 761	86 768	83 306	88 614	87 761			
У тому числі державні гранти і субсидії	6060											
У тому числі фінансові запозичення	6070											
Власний капітал	6080	429 913	427 700	442 272	440 984	420 401	417 703	440 781	440 984			

VI. Кредитна політика

VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці												
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
						7	8	9	10	11	12	13
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											

VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці

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
						7	8	9	10	11	12	13
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	397	395	372	480	480	480	480	480	395	395	395
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1			
адміністративно-управлінський персонал	8002	75	74	74	90	90	90	90	90			
працівники	8003	321	320	297	389	389	389	389	389			
Витрати на оплату праці	8010	93 296	91 068	94 824	98 853	21 973	22 839	27 526	26 515	91 829	101 012	111 113
керівник	8011	823	866	738	881							
адміністративно-управлінський персонал	8012	17 987	15 644	17 491	15 457							
працівники	8013	74 486	74 558	76 595	82 515							
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	19 584	19 213	21 242	17 162	15 259	15 860	19 115	18 413	19 373	21 311	23 442
керівник, усього, у тому числі:	8021	68 583	72 167	61 500	73 417	70 000	71 667	76 000	76 000			
посадовий оклад	8021/1	34 347	34 636	33 076	38 779							
преміювання	8021/2	25 632	34 636	21 738	34 667							
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3	8 584	2 895	6 647								
адміністративно-управлінський працівник	8022	19 986	17 617	19 697	14 312	13 963	13 945	15 081	14 259			
працівник	8023	19 337	19 416	21 491	17 677	15 418	16 160	19 902	19 226			



Лесья ГРИЩИШИН
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Директор
(посада)

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 наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість 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	137 588	186 862 особа	736,31	141 234	196 781 особа	717,72				
Усього	100,00	100,00	133 637			125 114			137 588			141 234						

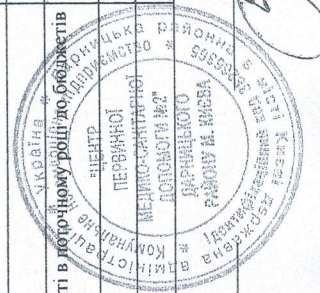
2. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

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)	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	133 637	125 114	137 588	141 234	32 042	32 536	38 459	38 197	Чистий дохід складається з надходжень коштів від НСЗУ за пакетами медичних послуг 136459 тис. грн, кошти місцевого бюджету 4 475 тис. грн, платні послуги 300 тис. грн.	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	125 195	119 893	132 841	135 734	30 246	30 784	37 059	37 645		
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	13 939	5 514	15 106	8 878	1 565	1 705	2 448	3 160	Мелікаменти та перев'язувальні матеріали 6 075 тис. грн, матеріали різноманітні 2 903 тис. грн	
Витрати на паливо	1012	244	440	559	996	165	165	300	366		
Витрати на тепло-, електроенергію	1013	1 838	2 478	2 229	3 236	1 150	696	403	987	Теплоенергія 1 584 тис. грн; електроенергія 1 652 тис. грн	
Витрати на оплату праці	1014	74 298	74 558	76 595	82 515	17 993	18 859	23 226	22 437	Розрахунок оплати праці проводиться на основі даних на Підприємстві тарифної сетки, доплат та надбавок, затверджених колективним договором, враховуючи мінімальну ЗП 8000 грн. В загальній сумі видатків враховано резерв випусток, який становить 6 679 тис. грн	
Відрахування на соціальні заходи	1015	16 048	16 403	15 866	18 153	3 958	4 147	5 110	4 938	Відрахування на соціальні заходи заплановані у розмірі 22% від загального фонду оплати праці, в тому числі на резерв випусток 1 469 тис. грн	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	594	1 056	1 898	2 196	473	475	676	572	Технічне обслуговування і технічний нагляд систем та засобів будівлі 1 164 тис. грн, поточні ремонтні 1 032 тис. грн	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	14 879	16 692	14 989	15 930	3 794	3 600	4 118	4 418		
Інші витрати (розшифрувати)	1018	3 355	2 752	5 599	3 830	1 148	1 137	778	767	Вивезення твердих побутових відходів та клінічних відходів для подальшого їх знешкодження 153 тис. грн; ремонт і технічне обслуговування комп'ютерних периферійних пристроїв 130 тис. грн; інтернет 199 тис. грн; телефонний та мобільний зв'язок 251 тис. грн; програмне забезпечення 1 226 тис. грн; послуги охорони 1 012 тис. грн; інші послуги 556 тис. грн; володіння автомобілем та володіння 284 тис. грн; курси 19 тис. грн	
Валовий прибуток (збиток)	1020	8 442	5 221	4 747	5 500	1 796	1 752	1 400	552		
Адміністративні витрати, у тому числі: витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1030	29 039	26 249	29 628	26 802	6 549	6 409	6 948	6 896		
	1031										

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		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1032										
1033										
1034		3	7	8	2	3	3	3		
1035	35	45	38	60	45	15	15			
1036										
1037	65	17	16	28	5	5	9	9		
1038	18 998	16 510	18 229	16 338	3 980	3 980	4 300	4 078	Розрахунок оплати праці проводиться на основі лічотки на Підприємстві тарифної ставки, доплат та надбавок, затверджених колективним договором, враховуючи мінімальну ЗП 8000 грн. В загальній сумі видатків враховано резерв відпусток, який становить 1 322 тис. грн	
1039	4 068	3 632	3 963	3 595	876	876	946	897	Відрахування на соціальні заходи заплановані у розмірі 22% від загального фонду оплати праці, в тому числі на резерв відпусток 291 тис. грн	
1040	3 572	4 172	3 569	3 983	949	900	1 030	1 104		
1041										
1044										
1045										
1046										
1047										
1048	85	67	85	61	8	24	23	6		
1049										
1050										
1050/1										
1051	2 216	1 803	3 721	2 729	686	622	622	799	Оплата послуг (крім комунальних) 1 055 тис. грн; оплата комунальних послуг: 881 тис. грн; матеріали 793 тис. грн	
1060										
1061										
1062										
1063										
1064										
1065										
1066										
1067										
1070	11 267	6 212	12 101	9 349	2 958	2 283	1 617	2 491		
1071										
1072										
1073										
1074	11 267	6 212	12 101	9 349	2 958	2 283	1 617	2 491	Оренда приміщень 1 795 тис. грн; відшкодування комунальних послуг: орендарями 4 109 тис. грн; відшкодування інших послуг орендарями 1 669 тис. грн; податок на землю від орендарів 23 тис. грн; відсотки на депозит до запитання 1 679 тис. грн; пільгове дитяче харчування 74 тис. грн	
1074/1	248	257	926	1 795	469	469	408	449		
1080	3 349	3 907	4 226	5 907	1 693	947	1 217	2 050		
1081										
1082										
1083										
1084										
1085										
1086	3 349	3 907	4 226	5 907	1 693	947	1 217	2 050	витрати на відшкодування комунальних та послуг орендарями 5 833 тис. грн; пільгове дитяче харчування 74 тис. грн	
1100	- 12 679	- 18 773	- 17 006	- 17 860	- 3 488	- 3 321	- 5 148	- 5 903		
1110										
1120										
1130										
1140										

II. Розрахунок з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
розподіл чистого прибутку	1200								
Істинний фінансовий результат	2000								
Валішок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2005								
Скоригована, зміна облікової політики (розшифрувати)	2009								
Жоритований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2010								
Зараховано до сплати відрахування частини чистого прибутку до бюджету міста Києва підприємствами, організаціями, установами територіальної громади міста Києва	2020								
Перенесено з додаткового капіталу	2030								
Зовиток виробництва	2040								
Резервний фонд	2050								
Ронд матеріального заохочення	2070								
Валішок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2110	1 362	1 367	1 920	5 302	424	437	3 068	1 373
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів	2113								
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2114								
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2116								
акцизний податок	2117								
зентна плата за транспортування	2118								
зентна плата за користування нарами	2119	1 362	1 367	1 920	4 943	330	343	2 944	1 326
податок на доходи фізичних осіб	2120	16 363	16 412	17 220	17 817	3 960	4 117	4 961	4 779
інші податки та збори (розшифрувати)	2121	16 344	16 392	17 198	17 794	3 955	4 111	4 955	4 773
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2122	19	20	22	23	5	6	6	6
податок на доходи фізичних осіб	2123								
земельний податок	2124								
орендна плата	2125								
податок на прибуток підприємств	2126								
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2130	20 116	20 035	19 770	21 748	4 834	5 023	6 056	5 835
інші податки та збори (розшифрувати)	2132								
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2133	20 116	20 035	19 770	21 748	4 834	5 023	6 056	5 835
митні платежі	2134								
сдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2140								
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2141								
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2142								
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2200	37 841	37 814	38 910	44 867	9 218	9 577	14 085	11 987
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)									
Усього виплат		37 841	37 814	38 910	44 867	9 218	9 577	14 085	11 987



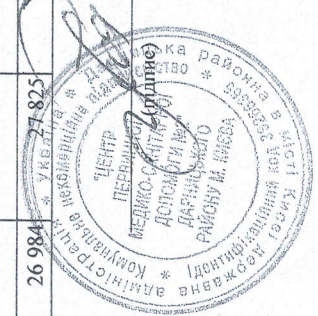
Лесь Грицишин
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

Директор
(посада)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	139 959	140 323	151 052	169 582	35 179	41 023	46 008	47 372
Вручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	128 563	130 717	135 260	141 977	30 599	33 259	39 219	38 900
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	5 351	3 664	3 488	17 971	1 545	5 405	5 109	5 912
бюджетне фінансування	3041	5 351	3 664	3 488	4 475	1 545	906	611	1 413
інші надходження (розшифрувати)	3042				13 496		4 499	4 498	4 499
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	12 304	9 634	3 035	2 359	1 680	2 560
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	139 438	129 185	144 834	148 889	33 839	33 734	40 158	41 158
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	11 520	18 082	25 410	27 929	6 938	5 778	6 494	8 719
Розрахунки з оплати праці	3120	73 100	73 309	74 923	76 116	17 688	18 385	19 627	20 416
Відрахування на соціальні заходи	3130	19 589	20 035	19 770	21 748	4 834	5 023	6 056	5 835
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	19 190	23 096	4 379	4 548	7 981	6 188
податок на прибуток підприємств	3151								
податок на додану вартість	3152				359	94	94	82	89
акцизний податок	3153								
рентна плата	3154								
податок на доходи фізичних осіб	3155	16 344	16 392	17 270	17 794	3 955	4 111	4 955	4 773
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156		1 367	1 920	4 943	330	343	2 944	1 326
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		5 541					
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	13 391	11 138	6 218	20 693	1 340	7 289	5 850	6 214
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200								
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)	У тому числі за квартали			
						I	II	III	IV
1									
Надходження від деривативів	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Інші надходження (розшифрувати)	3235								
	3240								
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	14 232	11 138	14 772	20 693	1 340	7 289	5 850	6 214
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	3 896	3 169	102		1 352	1 715
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	10 872	792	3 896	764				764
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2								
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3	3 360	2 481		2 405	102		1 352	951
Виплати за деривативами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290		7 865	10 876	17 524	1 238	7 289	4 498	4 499
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	- 14 232	- 11 138	- 14 772	- 20 693	- 1 340	- 7 289	- 5 850	- 6 214
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	- 841		- 8 554					
Залишок коштів на початок періоду	3405	27 825	27 825	26 984	18 430	18 430	18 430	18 430	18 430
Зплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	26 984	27 825	18 430	18 430	18 430	18 430	18 430	18 430



Директор
(посада)
Леся ГРИЦИШИН
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

IV. Капітальні інвестиції

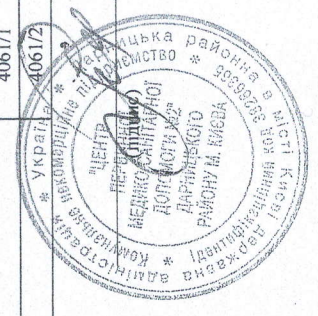
тис. грн (без ПДВ)

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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього:	4000	14 747	11 138	17 375	20 693	1 340	7 289	5 850	6 214
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	2 366			13 496		4 499	4 498	4 499
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2	2 366			13 496		4 499	4 498	4 499
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	3 831	792	7 079	764				764
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	3 376	2 481	8 677	2 405	102	1 352		951
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	7 540	7 865	1 619	17 524	1 238	7 289	4 498	4 499
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061	2 366			13 496		4 499	4 498	4 499
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2	2 366			13 496		4 499	4 498	4 499

Директор
(посада)

Леся ГРИЦІШИН

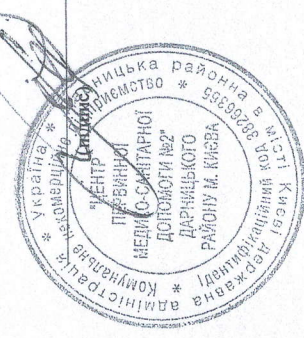
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ



У. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок року			План із залучення коштів		План з повернення коштів						Заборгованість за кредитами на кінець року	
	Усього	у тому числі:		План із залучення коштів	сума основного боргу	відсотки нараховані протягом року	відсотки сплачені	курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)	курсові різниці (відсотки) (+/-)	Усього	сума основного боргу	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані									сума основного боргу	відсотки нараховані
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	0									0			
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	0									0			
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	0									0			
Усього	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Леся ГРИЦІШИН
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



Директор
(посада)

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.

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» та розпорядження Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації від 15.07.2024 р. № 518 «Про організаційно-правові заходи, пов'язані з виконанням рішення Київської міської ради від 13 червня 2024 року № 933/8899 «Про реорганізацію комунальних некомерційних підприємств, що віднесені до сфери управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації» до підприємства з 01.10.2024 року шляхом реорганізації було приєднано комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги Дарницького району м. Києва».

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

Штатним розписом Підприємства затверджено 480,00 штатних одиниць з них:

керівники (директор та його заступники)	7,0 од.
керівники структурних підрозділів	19,00 од.
лікарі	156,00 од.
фахівці з базовою та неповною вищою освітою	189,25 од.
молодший персонал	30,00 од.
інші працівники	78,75 од.

Станом на 01.01.2025 року активи підприємства складаються з необоротних активів:

нематеріальні активи	11 216,0 тис.грн;
незавершені капітальні інвестиції	11 519,0 тис.грн;
основних засобів:	
первісною вартістю	603 535,0 тис.грн;
знос	158 131,0 тис.грн;
залишковою вартістю	445 404,0 тис.грн.

2. Формування дохідної частини фінансового плану.

Розрахунок дохідної частини фінансового плану підприємства проводився з урахуванням Постанови Кабінету Міністрів України від 24.12.2024 №1503 «Деякі питання реалізації програми державних гарантій медичного обслуговування населення у 2025 році», якою затверджено Порядок реалізації програми державних гарантій медичного обслуговування населення у 2025 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 844,40 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 та враховується понижувальний коефіцієнт за невірефіковані декларації.

Підприємством укладено договори з Національною службою здоров'я України (НСЗУ) про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій, а саме: первинна медична допомога; супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги; мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям та забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів. Станом на 01.03.2025 року підписано 196,8 тисяч декларацій про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу.

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	підписані декларації						Всього
	0-5 років	6-17 років	18-39 років	40-55 років	56-64 років	>65 років	
НАСЕЛЕННЯ Всього, (декларацій)	9 376	34 769	48 918	48 609	21 609	33 500	196 781
<i>Капітаційна ставка, грн</i>	844,40						
<i>Коефіцієнти для вікових категорій</i>	2,465	1,250	0,616	0,860	0,860	1,300	
<i>Первинна медична допомога, тис. грн</i>	19 516	36 699	25 445	35 299	15 692	36 774	169 425,0
<i>Понижувальний коефіцієнт за рахунок невірефікованого населення</i>	17%						
<i>Первинна медична допомога, тис. грн</i>	16 133	30 336	21 034	29 179	12 971	30 399	140 052,0
<i>Супровід і лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги, тис. грн</i>							21,0
<i>Мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям, тис. грн</i>							901,0
<i>Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів, тис. грн</i>							703,0
Надходження ВСЬОГО від НСЗУ, тис. грн							141 677,0

Зазначені надходження за договорами з НСЗУ в загальній сумі 141 677,0 тис.грн розподілено наступним чином:

- оплата праці 98 709,0 тис. грн;
- нарахування на оплату праці 21 716,0 тис. грн;

- предмети, матеріали, інвентар 3 931,0 тис. грн;
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів 6 013,0 тис. грн;
- оплата послуг (крім комунальних) 6 010,0 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 2 869,0 тис. грн;
- капітальний ремонт об'єктів 2 349,0 тис. грн.

Згідно плану використання бюджетних коштів на 2025 рік, відповідно лімітної довідки №222 від 30.12.2024 року, передбачені кошти місцевого бюджету в сумі 17 971,0 тис.грн, в тому числі:

загального фонду 4 475,0 тис. грн, з них на продукти харчування (пільгове дитяче харчування) 74,0 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв 4 401,0 тис. грн;

спеціального фонду (бюджет розвитку) 13 496,0 тис.грн на проведення капітального ремонту.

Надходження за платними медичними послугами мають становити 300,0 тис. грн, з яких:

- оплата праці 144,0 тис. грн;
- нарахування на оплату праці 32,0 тис. грн;
- предмети, матеріали, інвентар 17,0 тис. грн;
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів 62,0 тис. грн;
- оплата послуг 45,0 тис.грн.

Надходження за оренду приміщення планується отримати 1 795,0 тис.грн. Розрахунок проведено з урахуванням пункту 1.8. рішення КМР від 05.12.2024 року №424/10232 «Про внесення змін до рішення Київської міської ради від 14 грудня 2023 року №7531/7572 «Про бюджет міста Києва на 2024 рік».

тис.грн

№ п/п	Орендар	Вид діяльності та напрямок використання приміщення, наданого в оренду	№ договору, термін використанн я	Розрахунок оренди (без ПДВ)		
				Площа приміщення, кв.м	Орендна плата згідно договору за місяць (в повному обсязі)	Планується отримати за 12 місяців 2025 (75% від орендної плати)
1	ФОП Бондарева Л.В.	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (косметологічні послуги)	149/2019 21.10.2019 19.10.2022	13,60	4,2	38,0
2	КП "Фармація"	розміщення аптек КП "Фармація"	155/2019 29.11.2019 27.11.2022	67,70	26,0	234,0
3	ТОВ "ЛИС"	розміщення торговельних автоматів, що відпускають продовольчі товари	186/2022 01.11.2022 01.11.2027	2,00	3,5	32,0
4	ФОП Чеботарьова С.М.	розміщення торговельного об'єкту з продажу окулярів, лінз	210/2023 22.11.2023 20.11.2028	15,80	5,6	50,0
5	ФОП Софієва Т.В.	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (стоматологія)	184/2022 27.10.2022 27.10.2027	12,80	4,6	41,0
6	ФОП Грушова О.А.	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (стоматологія)	183/2022 27.10.2022 27.10.2027	12,80	4,6	41,0
7	ФОП Іскусова О.О.	розміщення торговельного об'єкту з продажу ортопедичних виробів	159/2020 13.01.2020 11.01.2023	9,60	2,6	24,0

1	ТОВ "Фірма"ЗІР"	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (медпрактика), розміщення торгівельного об'єкту з продажу окулярів та лінз	187/2022 05.11.2022 05.11.2027	52,20	17,8	160,0
2	ФОП Харітончук В.М.	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (лікар-уролог)	153/2019 29.11.2019 27.11.2022	47,10	14,2	128,0
3	ФОП Сафарова Н.Г.	продаж ортопедичних виробів, торгівля продовольчими та непродовольчими товарами	185/2022 31.10.2022 31.10.2027	20,40	7,2	65,0
4	ТОВ "МЛ "Діла"	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (лабораторні послуги)	112/2017 28.09.2017 26.09.2027	39,20	18,7	168,0
5	ТОВ "Компанія "Фарм-Союз"	розміщення аптеки яка реалізує готові ліки	175/2022 18.01.2022 18.01.2027	68,00	28,0	252,0
6	МБФ " Дар Життя"	розміщення благодійної організації	154/2019 29.11.2019 27.11.2022	21,10	0,6	6,0
7	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	6,2	56,0
8	КБ "Ощадбанк"	встановлення банкомату	166/2021 07.07.2021 07.07.2026	2,00	0,4	4,0
9	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	0,7	6,0
10	ФОП Ємець	розміщення торгівельного об'єкту з продажу продовольчих товарів (крім товарів акцизної групи)	№219/2024 03.10.2024 03.10.2029	19,1	32,6	293,0
11	ФОП Литвиненко Ю.О.	розміщення торгівельного об'єкту з продажу продовольчих та непродовольчих товарів (крім товарів акцизної групи)	№217/2024 03.10.2024 03.10.2029	4,4	1,2	11,0
12	ТОВ "Медична лабораторія"	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (лабораторні послуги)	№220/2024 03.10.2024 03.10.2029	36,0	9,8	88,0
13	ТОВ "Київська мережева клінічна лабораторія"	розміщення приватного закладу охорони здоров'я (лабораторні послуги)	№218/2024 03.10.2024 03.10.2029	16,5	10,9	98,0
14	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	-	-
				8 122,26	199,4	1 795,0

Рядок 1000 Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) становить 141 234,0 тис. грн, з них: надходження коштів від НСЗУ за відповідними пакетами медичних послуг 136 459,0 тис. грн; кошти місцевого бюджету 4 475,0 тис. грн; платні медичні послуги 300,0 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	141 234	12,0%
Кошти від НСЗУ	130 579	121 604	121 553	136 456	12,3 %

Кошти місцевого бюджету	2 985	3 394	4 394	4 475	1,8 %
Надходження за платними послугами	73	116	128	300	134,4%

3. Формування витратної частини фінансового плану

Рядок 1010 Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) разом становить 135 734,0 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	135 734	12,0%

Рядок 1011 Витрати на сировину та основні матеріали 8 878,0 тис. грн, в тому числі:

предмети, матеріали та інвентар 2 803,0 тис. грн, з них: бланки 60,0 тис. грн, гігієнічні засоби, миючі та витратні матеріали 630,0 тис. грн, офісний папір та канцелярське приладдя 1 181,0 тис. грн, питна вода 151,0 тис. грн, інше господарське обладнання та інвентар 781,0 тис. грн;

медикаменти та перев'язувальні матеріали 6 075,0 тис. грн, з них: дезінфікуючі засоби 1 010,0 тис. грн, засоби індивідуального захисту 57,0 тис. грн, лабораторні реактиви та очищуючі реагенти 1 793,0 тис. грн, тест-смужки, швидкі тести 2 042,0 тис. грн, маски одноразові 36,0 тис. грн, медичний інструментарій, системи, шприци, скарифікатори, зонди, лабораторні засоби 492,0 тис. грн, рукавички нестерильні, рукавички стерильні 305,0 тис. грн, медикаменти різноманітні 340,0 тис. грн.

Рядок 1012 Витрати на паливо 996,0 тис. грн.

Рядок 1013 Витрати на тепло-, електроенергію 3 236,0 тис. грн;

Рядок 1014 Витрати на оплату праці 82 515,0 тис. грн, (чисельність працюючих 389 штатних одиниць).

Рядок 1015 Відрахування на соціальні заходи 18 153,0 тис. грн.

Рядок 1016 Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані 2 196,0 тис. грн, в тому числі: технічне обслуговування системи пожежної сигналізації, системи керування евакууванням 442,0 тис. грн, ремонтні роботи поточні в приміщеннях закладу 1 032,0 тис. грн, технічне обслуговування пожежних кранів 154,0 тис. грн, технічне обслуговування генераторів 202,0 тис. грн, технічне обслуговування ліфтів 29,0 тис. грн та інше технічне обслуговування систем та засобів 337,0 тис. грн.

Рядок 1017 Амортизація 15 930,0 тис. грн.

Рядок 1018 Інші витрати 3 830,0 тис. грн, в тому числі: повірка медтехніки 130,0 тис. грн, програмне забезпечення 1 226,0 тис. грн, послуги з охорони майна 1 012,0 тис. грн, вивезення медичних і побутових відходів 153,0 тис. грн, оплата стаціонарного та мобільного зв'язку 251,0 тис. грн, послуги Інтернету 199,0 тис. грн, курси з підвищення кваліфікації 19,0 тис. грн, оплата водопостачання і водовідведення 284,0 тис. грн, інші послуги 556,0 тис. грн.

Рядок 1020 Валовий прибуток становить 5 500,0 тис. грн.

Кошти місцевого бюджету	2 985	3 394	4 394	4 475	1,8 %
Надходження за платними послугами	73	116	128	300	134,4%

3. Формування витратної частини фінансового плану

Рядок 1010 Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) разом становить 135 734,0 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	135 734	12,0%

Рядок 1011 Витрати на сировину та основні матеріали 8 878,0 тис. грн, в тому числі:

предмети, матеріали та інвентар 2 803,0 тис. грн, з них: бланки 60,0 тис. грн, гігієнічні засоби, миючі та витратні матеріали 630,0 тис. грн, офісний папір та канцелярське приладдя 1 181,0 тис. грн, питна вода 151,0 тис. грн, інше господарське обладнання та інвентар 781,0 тис. грн;

медикаменти та перев'язувальні матеріали 6 075,0 тис. грн, з них: дезінфікуючі засоби 1 010,0 тис. грн, засоби індивідуального захисту 57,0 тис. грн, лабораторні реактиви та очищуючі реагенти 1 793,0 тис. грн, тест-смужки, швидкі тести 2 042,0 тис. грн, маски одноразові 36,0 тис. грн, медичний інструментарій, системи, шприци, скарифікатори, зонди, лабораторні засоби 492,0 тис. грн, рукавички нестерильні, рукавички стерильні 305,0 тис. грн, медикаменти різноманітні 340,0 тис. грн.

Рядок 1012 Витрати на паливо 996,0 тис. грн.

Рядок 1013 Витрати на тепло-, електроенергію 3 236,0 тис. грн;

Рядок 1014 Витрати на оплату праці 82 515,0 тис. грн, (чисельність працюючих 389 штатних одиниць).

Рядок 1015 Відрахування на соціальні заходи 18 153,0 тис. грн.

Рядок 1016 Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані 2 196,0 тис. грн, в тому числі: технічне обслуговування системи пожежної сигналізації, системи керування евакуаванням 442,0 тис. грн, ремонтні роботи поточні в приміщеннях закладу 1 032,0 тис. грн, технічне обслуговування пожежних кранів 154,0 тис. грн, технічне обслуговування генераторів 202,0 тис. грн, технічне обслуговування ліфтів 29,0 тис. грн та інше технічне обслуговування систем та засобів 337,0 тис. грн.

Рядок 1017 Амортизація 15 930,0 тис. грн.

Рядок 1018 Інші витрати 3 830,0 тис. грн, в тому числі: перевірка медтехніки 130,0 тис. грн, програмне забезпечення 1 226,0 тис. грн, послуги з охорони майна 1 012,0 тис. грн, вивезення медичних і побутових відходів 153,0 тис. грн, оплата стаціонарного та мобільного зв'язку 251,0 тис. грн, послуги Інтернету 199,0 тис. грн, курси з підвищення кваліфікації 19,0 тис. грн, оплата водопостачання і водовідведення 284,0 тис. грн, інші послуги 556,0 тис. грн.

Рядок 1020 Валовий прибуток становить 5 500,0 тис. грн.

Рядок 1030 Адміністративні витрати становлять 26 802,0 тис. грн, з них: оплата праці 16 338,0 тис. грн (91 штатна одиниця), відрахування на соціальні заходи 3 595,0 тис. грн, аудиторська перевірка 60,0 тис.грн, оплата зв'язку 28,0 тис.грн, послуги Інтернету 50,0 тис. грн, технічна підтримка програмного забезпечення з бухгалтерського обліку 65,0 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 104,0 тис.грн, придбання різноманітних матеріалів 793,0 тис.грн, комунальні послуги 881,0 тис. грн, інші послуги 784,0 тис.грн, амортизація 3 983,0 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	26 802	1,4%

Рядок 1070 Інші операційні доходи 9 349,0 тис. грн, в тому числі: надходження за оренду приміщень 1 795,0 тис.грн, відшкодування орендарями експлуатаційних послуг, пов'язаних з утриманням будинків і споруд та прибудинкових територій орендарями 1 669,0 тис.грн, відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв 4 109,0 тис.грн, сплата орендарями земельного податку 23,0 тис.грн, депозит до запиту 1 679,0 тис.грн, пільгове дитяче харчування 74,0 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	9 349	43,1%
дохід від операційної оренди активів	248	257	810	1 795	121,6%

Рядок 1080 Інші операційні витрати становить 5 907,0 тис. грн, в тому числі: відшкодування орендарями експлуатаційних послуг 1 669,0 тис. грн, відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв орендарями 4 109,0 тис. грн, інші поточні видатки 55,0 тис. грн, пільгове дитяче харчування 74,0 тис.грн.

Фінансові результати від операційної діяльності.

Рядок 1100 Збиток 17 860,0 тис. грн.

Рядок 1150 Інші доходи 17 860,0 тис. грн, в тому числі 17 860,0 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 168 443,0 тис. грн, в тому числі:

- матеріальні затрати 13 110,0 тис. грн, з них витрати на сировину та основні матеріали 8 878,0 тис.грн, витрати на паливо та енергію 4 232,0 тис. грн;
- витрати на оплату праці 98 853,0 тис. грн;

- відрахування на соціальні заходи 21 748,0 тис. грн;
- амортизація 19 913,0 тис. грн;
- інші операційні витрати 14 819,0 тис. грн.

Капітальні інвестиції

Рядок 4000 Капітальні інвестиції всього становлять 20 693,0 тис. грн, в тому числі: придбання основних засобів 764,0 тис. грн (рядок 4020), з них комп'ютерна техніка 464,0 тис. грн та протипожежні двері 300,0 тис. грн; інші необоротні матеріальні активи на загальну суму 2 405,0 тис. грн (рядок 4030); на капітальний ремонт приміщень передбачено кошти в загальній сумі 17 524,0 тис. грн (рядок 4060), в тому числі за рахунок спеціального фонду (бюджет розвитку) в сумі 13 496,0 тис. грн.

4. Порівняльний аналіз показників фінансового плану

Аналіз фінансового плану 2025 року демонструє збільшення показників в порівнянні з 2024 роком. Капітаційна ставка вартості послуги в 2025 році збільшилася на 57,75 грн в порівнянні з 2024 роком та становить 844,40 грн.

Аналіз доходів

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
Надходження за договорами НСЗУ	128 490	130 601	128 552	141 677	10,2 %

Кількість підписаних декларацій збільшилась в зв'язку з реорганізацією КНП «ЦПМСД Дарницького району м. Києва» шляхом приєднання до КНП «ЦПМСД №2» Дарницького району м. Києва.

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	196 781	17,0 %

Значна частина надходжень коштів, а саме 85%, становлять витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи для працівників Підприємства.

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	% росту плану на 2025 до очікуваних показників 2024
Витрати на оплату праці, грн	93 296	91 068	91 068	98 853	8,5 %
Відрахування на соціальні заходи, грн	20 116	20 035	20 035	21 748	8,5%

Розрахунок оплати праці проводився на основі діючої на Підприємстві тарифної сітки, доплат та надбавок, затверджених колективним договором, враховуючи мінімальну заробітну плату 8000 грн. В загальній сумі видатків враховано резерв відпусток, який становить 9 761 тис. грн разом з відрахуваннями на соціальні заходи.

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	17 162	10,7 %

У зв'язку з реорганізацією, шляхом приєднання КНП «ЦПМСД Дарницького району м. Києва» до КНП «ЦПМСД №2» Дарницького району м. Києва, кількість штатних одиниць збільшилася на 21,5%, а доходи підприємства лише на 12,0%, що призвело до зменшення середньої заробітної плати. Плановий рівень середньої заробітної плати по підприємству в 2025 році зменшився на 2 051 грн в порівнянні з 2024 роком.

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 1 754,0 тис. грн, або 1,8 % від фонду оплати праці за попередній рік, а саме: забезпечення технічного обслуговування систем та засобів пожежогасіння 1 327,0 тис. грн, технічне обслуговування інших систем і агрегатів 186,0 тис. грн, курси з охорони праці 30,0 тис.грн, друковані матеріали з охорони праці 10,0 тис.грн, придбання засобів гігієни 201,0 тис. грн.

Також нашим Підприємством надаються платні медичні послуги, 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 від 01.09.2023 №112 «Про введення в дію тарифів на послуги, які надає КНП «ЦПМСД №2» Дарницького району м. Києва».

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
Надходження за платними послугами	73	116	128	300	134,4%

Розрахунок надходжень від оренди приміщень Підприємства проводився з урахуванням наявних орендарів на момент 01.01.2025 року та діючих на цей час нормативних документів (пункт 1.8. рішення КМР від 05.12.2024 року №424/10232 «Про внесення змін до рішення Київської міської ради від 14 грудня 2023 року №7531/7572 «Про бюджет міста Києва на 2024 рік»).

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
Надходження за оренду приміщення	248	257	810	1 795	121,6%

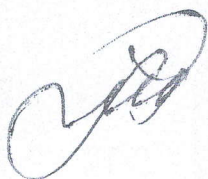
Відхилення показників фінансового плану від показників Стратегічного плану на 2025 рік пояснюється тим, що при формуванні у квітні 2022 року Стратегічного плану на 2023-2025 роки, нами передбачались доходи та видатки з урахуванням введення в експлуатацію будівлі для нових амбулаторій нашого підприємства 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.

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. На що отримали відповідь про те, що зміни доцільно внести після завершення відповідних організаційно-правових заходів пов'язаних з реорганізацією.

Директор



Леся ГРИЦИШИН