



ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

30.04.2025

№ 530

Про затвердження змін до фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 3 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 № 3 Дарницького району м. Києва» на 2025 рік, затвердженого розпорядженням Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації від 29.11.2024 № 886 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 3 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 № 3 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 № 3 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.

001909

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.

Голова



Олександр КОВТУНОВ

ПОГОДЖЕНО

В. С. Зеркевича

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

14.04.2025

В. Панченко

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

ПОГОДЖЕНО

О. С. Диремтара

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

Олександр Олександрович Мороз

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

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

ЗАТВЕРДЖЕНО

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

19.04.2025 № 530

(дата та номер розпорядчого документа про затвердження)

М.П.

ПОГОДЖЕНО

О. С. Диремтара

Департамент комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

Олександр Олександрович Мороз

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

| Підприємство | КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №3 ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА" | Код | | Внесення змін до | |
|--|---|-----------|----------|-----------------------------|---|
| | | за ЄДРПОУ | 30300749 | основний ФП | |
| Організаційно-правова форма | КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО | за КОПФГ | 150 | змінений ФП | V |
| Суб'єкт управління | | за СПОДУ | | | |
| Вид економічної діяльності | ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА | за КВЕД | 86.21 | змінений ФП | |
| Галузь | | | | | |
| Одиниця виміру, тис. грн | | | | | |
| Розмір державної частки у статутному капіталі | | | | | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | | | | | |
| Місцезнаходження | ХАРКІВСЬКЕ ШОСЕ 121 | | | | |
| Телефон | | | | Стандарти звітності П(с)БОУ | |
| Прізвище та власне ім'я керівника | ЛУК"ЯНЧУК ІРМА ВОЛОДИМИРІВНА | | | 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 | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | | | |
| I. Формування фінансових результатів | | | | | | | | | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | 47 567 | 51 590 | 47 374 | 63 000 | 12 611 | 13 238 | 18 128 | 19 023 | 47 879 | 50 297 | 50 961 | | | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | 45 103 | 47 782 | 49 233 | 62 277 | 11 937 | 12 737 | 18 767 | 18 836 | 42 758 | 44 529 | 46 934 | | | |
| Валовий прибуток/збиток | 1020 | 2 464 | 3 808 | -1 859 | 723 | 674 | 501 | - 639 | 187 | 5 121 | 4 768 | 5 027 | | | |
| Адміністративні витрати | 1030 | 6 667 | 7 559 | 7 452 | 9 937 | 1 949 | 1 904 | 3 042 | 3 042 | 7 020 | 7 771 | 8 119 | | | |
| Витрати на збут | 1060 | 919 | 1 179 | 4 575 | 2 081 | 654 | 578 | 425 | 424 | 925 | 973 | 1 022 | | | |
| Інші операційні доходи, усього, в тому числі: орендарні плати та субсидії | 1070 | 709 | 369 | 473 | 662 | 325 | 325 | 6 | 6 | 520 | 545 | 575 | | | |
| Дохід від операційної оренди активів | 1074/1 | 694 | 815 | 1 367 | 2 497 | 257 | 215 | 1 013 | 1 012 | 1 380 | 1 457 | 1 518 | | | |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | 1100 | -3 978 | -3 387 | -6 103 | -9 630 | -878 | -1 040 | -4 269 | -3 443 | 1 380 | 1 457 | 1 518 | | | |
| ЕВІТДА | 1310 | 134 | 3 | 26 | 50 | 39 | 39 | - 427 | 399 | | | | | | |
| Дохід від участі в капіталі | 1110 | | | | | | | | | | | | | | |
| Витрати від участі в капіталі | 1120 | | | | | | | | | | | | | | |
| Інші фінансові доходи | 1130 | | | | | | | | | | | | | | |
| Фінансові витрати | 1140 | | | | | | | | | | | | | | |
| Інші доходи, усього, в тому числі: | 1150 | 3 978 | 3 387 | 6 103 | 9 630 | 878 | 1 040 | 4 269 | 3 443 | | | | | | |
| дохід від безоплатно одержаних активів | 1150/1 | 3 361 | 3 387 | 5 435 | 8 781 | 786 | 926 | 3 788 | 3 281 | | | | | | |
| дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу | 1150/2 | | | | | | | | | | | | | | |
| курсові різниці | 1151 | | | | | | | | | | | | | | |
| Інші витрати | 1160 | | | | | | | | | | | | | | |
| Фінансовий результат до оподаткування | 1170 | 1170 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 718 | 2 114 | 183 | 195 | 867 | 869 | | | |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | 3 | | 92 | 132 | 66 | 64 | 1 | 1 | | | |
| 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 | 5 808 | 6 510 | 6 264 | 7 156 | 1 312 | 1 548 | 2 143 | 2 153 | | | |
| податок на доходи фізичних осіб | 2121 | 5 802 | 6 500 | 6 251 | 7 132 | 1 301 | 1 537 | 2 142 | 2 152 | | | |
| земельний податок | 2122 | 6 | 10 | 13 | 24 | 11 | 11 | 1 | 1 | | | |
| орендна плата з юридичних осіб | 2123 | | | | | | | | | | | |
| податок на прибуток підприємств | 2124 | | | | | | | | | | | |
| відраховування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями) | 2125 | | | | | | | | | | | |
| Інші податки та збори (розшифрувати) | 2126 | | | | | | | | | | | |

| Ідентифікований показник | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року | Очікувані показники поточного року | Плановий рік | У тому числі за кварталами | | | | Інформація згідно із затвердженим стратегічним планом розвитку | | |
|--|--------------|-----------------------|-----------------------------------|--|-----------------|----------------------------|--------------|--------------|--------------|---|-----------|-----------|
| | | | | | | I | II | III | IV | на __ рік | на __ рік | на __ рік |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Інші податки, збори та платежі: | 2130 | 7 169 | 7 944 | 7 242 | 8 742 | 1 590 | 1 886 | 2 626 | 2 640 | | | |
| Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2133 | 7 169 | 7 944 | 7 242 | 8 742 | 1 590 | 1 886 | 2 626 | 2 640 | | | |
| Усього виплат на користь держави | 2200 | 13 463 | 15 036 | 14 224 | 18 012 | 3 085 | 3 629 | 5 636 | 5 662 | | | |
| III. Капітальні інвестиції | | | | | | | | | | | | |
| Капітальні інвестиції | 4000 | 4 427 | 700 | 8 213 | 2 579 | 30 | 856 | 866 | 827 | 900 | 900 | 1 000 |
| У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього | 4001 | 2 909 | | 7 692 | 2 479 | | 826 | 826 | 827 | | | |
| - за рахунок Державного бюджету України | 4001/1 | | | 7 692 | 2 479 | | 826 | 826 | 827 | | | |
| - за рахунок бюджету міста Києва | 4001/2 | 2 909 | | | 2 479 | | | | | | | |
| IV. Коефіцієнтний аналіз | | | | | | | | | | | | |
| Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, % | 5010 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | |
| Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, % | 5020 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | |
| Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, % | 5030 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | |
| Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, % | 5040 | 0,28 | 0,01 | 0,05 | 0,08 | | | | | | | |
| Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040)) | 5150 | 5,66 | 5,42 | 6,35 | 4,46 | | | | | | | |
| Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002) | 5060 | 0,49 | 0,49 | 0,71 | 0,72 | | | | | | | |
| V. Звіт про фінансовий стан | | | | | | | | | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | 97 573 | 98 383 | 165 633 | 158 532 | 164 746 | 164 523 | 161 547 | 158 532 | | | |
| основні засоби | 6001 | 97 573 | 98 383 | 165 570 | 158 469 | 164 683 | 164 460 | 161 484 | 158 469 | | | |
| первісна вартість | 6002 | 192 552 | 192 377 | 568 454 | 571 033 | 568 484 | 569 340 | 570 206 | 571 033 | | | |
| зносу | 6003 | 94 979 | 93 994 | 402 884 | 412 564 | 403 801 | 404 880 | 408 722 | 412 564 | | | |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | 4 659 | 6 221 | 4 952 | 8 907 | 4 542 | 5 866 | 6 726 | 8 907 | | | |
| дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги | 6011 | 2 | | 16 | | | | | | | | |
| дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6012 | | | | | | | | | | | |
| гроші та їх еквіваленти | 6013 | 2 792 | 3 891 | 2 241 | 2 241 | 2 262 | 2 259 | 2 190 | 2 241 | | | |
| Усього активи | 6020 | 102 232 | 104 604 | 170 585 | 169 680 | 171 550 | 172 648 | 170 463 | 169 680 | | | |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6030 | 1 058 | 1 108 | 2 186 | 10 911 | 4 029 | 6 167 | 8 091 | 10 911 | | | |
| Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі: | 6040 | 14 283 | 15 193 | 21 030 | 20 181 | 20 938 | 20 824 | 20 503 | 20 181 | | | |
| поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 6041 | | | | | | | | | | | |

| Індивідуальні показники | Код рядка | Фракт минулого року | Фінансовий план поточного року | Співставні 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 |
| поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6042 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Усього зобов'язання і забезпечення | 6050 | 15 341 | 16 301 | 23 216 | 31 092 | 24 967 | 26 991 | 28 594 | 31 092 | | | |
| У тому числі державні гранти і субсидії | 6060 | | | | | | | | | | | |
| У тому числі фінансові заборгованості | 6070 | | | | | | | | | | | |
| Власний капітал | 6080 | 86 891 | 88 303 | 147 369 | 138 588 | 146 583 | 145 657 | 141 869 | 138 588 | | | |

VI. Кредитна політика

| | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------|--|--|---|---|---|---|---|---|--|--|--|
| Заборгованість за кредитами на початок періоду | 7000 | | | | | | | | | | | |
| Отримано залучених коштів, усього, у тому числі: | 7010 | | | | | | | | | | | |
| довгострокові зобов'язання | 7011 | | | | | | | | | | | |
| короткострокові зобов'язання | 7012 | | | | | | | | | | | |
| інші фінансові зобов'язання | 7013 | | | | | | | | | | | |
| Повернено залучених коштів, усього, у тому числі: | 7020 | | | | | | | | | | | |
| довгострокові зобов'язання | 7021 | | | | | | | | | | | |
| короткострокові зобов'язання | 7022 | | | | | | | | | | | |
| інші фінансові зобов'язання | 7023 | | | | | | | | | | | |
| Заборгованість за кредитами на кінець періоду | 7030 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |

VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці

| Середня кількість працівників (штатних працівників, звільнених сумісників та працівників, які працюють за цивільно-працевими договорами), у тому числі: | 8000 | 126 | 126 | 145 | 179 | 127 | 127 | 179 | 179 | 179 | 165 | 165 | 170 |
|---|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----|
| керівник | 8001 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | | | |
| адміністративно-управлінський персонал | 8002 | 12 | 12 | 12 | 13 | 15 | 12 | 12 | 15 | 15 | | | |
| працівники | 8003 | 113 | 113 | 113 | 131 | 163 | 114 | 114 | 163 | 163 | | | |
| Витрати на оплату праці | 8010 | 31 918 | 36 111 | 35 027 | 39 624 | 7 228 | 8 535 | 11 904 | 11 957 | 33 697 | 33 638 | 35 235 | |
| керівник | 8011 | 850 | 908 | 675 | 741 | | | | | | | | |
| адміністративно-управлінський персонал | 8012 | 4 068 | 4 667 | 4 484 | 5 176 | | | | | | | | |
| працівники | 8013 | 27 000 | 30 536 | 29 868 | 33 707 | | | | | | | | |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (срн), усього, у тому числі: | 8020 | 21 110 | 23 883 | 20 130 | 18 447 | 20 389 | 21 690 | 21 957 | 21 955 | 15 887 | 16 681 | 16 999 | |
| керівник, усього, у тому числі: | 8021 | 70 833 | 75 667 | 56 250 | 61 750 | 55 333 | 55 333 | 68 167 | 68 167 | | | | |
| посадовий оклад | 8021/1 | 37 775 | 37 775 | 36 884 | 37 024 | | | | | | | | |
| преміювання | 8021/2 | 33 058 | 37 892 | 19 392 | 24 683 | | | | | | | | |
| інші виплати, передбачені законодавством | 8021/3 | 8021/3 | 8021/3 | 8021/3 | 8021/3 | | | | | | | | |
| адміністративно-управлінський працівник | 8022 | 28 250 | 32 410 | 28 744 | 28 756 | 29 300 | 31 522 | 32 744 | 32 745 | | | | |
| працівник | 8023 | 19 912 | 22 519 | 19 000 | 17 233 | 17 509 | 20 304 | 20 535 | 20 530 | | | | |

Керівник _____ директор

(посада)

(підпис)

Ірма ЛУЖАНЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



(Handwritten signature)

| Найменування видів діяльності за КВЕД | Питома частка 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 проданих/наданих послуг, одиниць виміру | ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн | кількість проданих/наданих послуг, одиниць виміру | ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн | кількість проданих/наданих послуг, одиниць виміру | ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн | кількість проданих/наданих послуг, одиниць виміру | ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн | кількість проданих/наданих послуг, одиниць виміру | ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн |
| 86.90 ЧИСТА ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я | 2,00 | 2,00 | 919 | 7601,4 м2 | 120,00 | 1179 | 7601,4 м2 | 155,00 | 1231 | 662 | 13 | 662 | 14 | 662 | 13 | 662 | |
| 86.21 ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА | 98,00 | 98,00 | 4664 | 53578 особа | 704,00 | 50411 | 39567 особа | 846,00 | 21740 | 162,00 | 62338 | 12 | 458,00 | 62338 | 14 | 11853,8 м2 | |
| Усього | 100,00 | 100,00 | 47567 | 60589 | 824,00 | 51590 | 59567 особа | 991,00 | 22971 | 182,00 | 63000 | 14 | 458,00 | 63000 | 14 | 11853,8 м2 | |

2. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року | Очірувані покриття поточного року | Плановий рік (усього) | У тому числі за кварталами | | | | Повнення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат | |
|---|-----------|--------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------------|--------|--------|--------|---|----|
| | | | | | | I | II | III | IV | | |
| Доходи і витрати (деталізація) | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | 47 567 | 51 590 | 47 374 | 63 000 | 12 611 | 13 238 | 18 128 | 19 023 | збільшення доходу від НСЗУ в порівнянні з фактичними доходами за 2024 рік | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | 45 103 | 47 782 | 49 233 | 62 277 | 11 937 | 12 737 | 18 767 | 18 836 | збільшення витрат на реалізацію послуг завдяки збільшенню доходу від НСЗУ в порівнянні з фактом 2024 року | |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 1011 | 5 363 | 1 446 | 3 802 | 4 050 | 951 | 839 | 1 130 | 1 130 | збільшення витрат на реалізацію послуг завдяки збільшенню основних матеріалів | |
| Витрати на паливо | 1012 | | | | | | | | | | |
| Витрати на тепло-, електроенергію | 1013 | 2 083 | 4 034 | 2 259 | 3 559 | 1 344 | 1 053 | 482 | 680 | збільшення за рахунок збільшення фінансування на комунальні послуги | |
| Витрати на оплату праці | 1014 | 27 000 | 30 536 | 29 868 | 33 707 | 5 088 | 7 215 | 10 226 | 10 278 | збільшення витрат за рахунок збільшення кількості середньооблікової штатних працівників в порівнянні з фактом минулого року | |
| Відрахування на соціальні заходи | 1015 | 5 818 | 6 718 | 6 278 | 7 437 | 1 317 | 1 596 | 2 255 | 2 269 | збільшення витрат аналогічно збільшенню зарплатної плати | |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проводення ремонтів, технічного обслуговування тощо) | 1016 | 815 | 228 | | 356 | 189 | 167 | | | збільшення на 2025 рік | |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1017 | 3 793 | 3 207 | 5 822 | 8 941 | 857 | 1 026 | 3 529 | 3 529 | збільшення за рахунок збільшення вартості основних засобів отриманих в результаті реорганізації | |
| Інші витрати (розшифрувати) | 1018 | 231 | 1 613 | 1 204 | 4 227 | 1 291 | 841 | 1 145 | 950 | збільшено за рахунок збільшення чистого доходу | |
| Валовий прибуток (збиток) | 1020 | 2 464 | 3 808 | - 1 859 | 723 | 674 | 501 | - 639 | 187 | збільшення за рахунок збільшення чистого доходу | |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 1030 | 6 667 | 7 559 | 7 452 | 9 937 | 1 949 | 1 904 | 3 042 | 3 042 | збільшення за рахунок збільшення чистого доходу | |
| витрати, пов'язані з використанням власних транспортних засобів | 1031 | | | | | | | | | збільшено на 2025 рік | |
| витрати на оренду службових автомобілів | 1032 | | | | | | | | | | |
| витрати на консалтингові послуги | 1033 | | | | | | | | | | |
| витрати на службові послуги | 1034 | | | | | | | | | | |
| витрати на аудиторські послуги | 1035 | 30 | 40 | | 45 | 45 | | | | збільшення вартості послуги | |
| витрати на службові відрахування | 1036 | | | | | | | | | | |
| витрати на за яку | 1037 | 13 | 9 | | 36 | 9 | 9 | 9 | 9 | збільшення за рахунок збільшення абонентів | |
| витрати на оплату праці | 1038 | 4 918 | 5 575 | 5 159 | 5 917 | 1 240 | 1 320 | 1 678 | 1 679 | збільшення за рахунок збільшення середньооблікової кількості працівників | |

| Назва операційних доходів та витрат | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | Усього тисяч гривень | | | | 11 | | | |
|--|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|----|----|--|--|--|
| | | | | | | | I | II | III | IV | | | | |
| Міжбанківські доходи від курсових різниць, рядок 1071 | 1302 | | | | | | | | | | | | | |
| Міжбанківські витрати від курсових різниць, рядок 1081 | 1303 | | | | | | | | | | | | | |
| Міжбанківські нетипові операційні доходи, рядок 1072 | 1304 | | | | | | | | | | | | | |
| Міжбанківські нетипові операційні витрати, рядок 1082 | 1305 | | | | | | | | | | | | | |
| ВИТРАТИ | 1310 | 134 | 3 | 26 | 50 | 39 | 39 | - 427 | 399 | | | | | |
| Бюджетні операційні витрати | | | | | | | | | | | | | | |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 | 5 363 | 5 854 | 3 802 | 8 170 | 2 496 | 2 001 | 1 678 | 1 995 | | | | | |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 | 5 363 | 1 547 | 3 802 | 4 050 | 951 | 839 | 1 130 | 1 130 | | | | | |
| витрати на паливо та енергію | 1402 | | 4 307 | | 4 120 | 1 545 | 1 162 | 548 | 865 | | | | | |
| Витрати на оплату праці | 1410 | 31 918 | 36 111 | 35 027 | 39 624 | 7 228 | 8 535 | 11 904 | 11 957 | | | | | |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 | 6 865 | 7 944 | 7 400 | 8 742 | 1 590 | 1 886 | 2 626 | 2 640 | | | | | |
| Амортизація | 1430 | 4 112 | 3 390 | 6 129 | 9 680 | 917 | 1 079 | 3 842 | 3 842 | | | | | |
| Інші операційні витрати | 1440 | 4 206 | 2 865 | 5 694 | 8 495 | 1 912 | 1 355 | 2 772 | 2 456 | | | | | |
| Усього | 1450 | 52 464 | 56 156 | 58 052 | 74 711 | 14 143 | 14 856 | 22 822 | 22 890 | | | | | |

Керівник
Директор
(посада)



(Handwritten signature)

Грома ЛУЖАНЧУК
Власник/ка ПРІЗВИЩЕ

1. Розрахунок і баланс год

| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | Ціль поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік (усього) | У тому числі за кварталами | | | |
|------------------------|-----------|--------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------------|----|-----|----|
| | | | | | | I | II | III | IV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

| | | | | | | | | | | |
|---|------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|--|
| Результат чистого прибутку | 1200 | | | | | | | | | |
| Чистий фінансовий результат | 2000 | | | | | | | | | |
| Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду | 2005 | | | | | | | | | |
| Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати) | 2009 | | | | | | | | | |
| Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі: | 2010 | | | | | | | | | |
| Нараховано до сплати вирахування частини чистого прибутку до бюджету міста Києва підприємствами, організаціями, установами територіальної громади міста Києва | 2020 | | | | | | | | | |
| Перенесено з податкового капіталу | 2030 | | | | | | | | | |
| Розвиток виробництва | 2040 | | | | | | | | | |
| Резервний фонд | 2050 | | | | | | | | | |
| Фонд матеріального заохочення | 2070 | | | | | | | | | |
| Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду | 2110 | 486 | 582 | 718 | 2 114 | 183 | 195 | 867 | 869 | |
| 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 | | | | | | | | | |
| рентна плата за транспортування | 2118 | | | | | | | | | |
| рентна плата за користування надрами | 2119 | 483 | 582 | 626 | 1 982 | 108 | 133 | 870 | 871 | |
| податок на доходи фізичних осіб | 2120 | 5 808 | 6 510 | 6 264 | 7 156 | 1 312 | 1 548 | 2 143 | 2 153 | |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2121 | 5 802 | 6 500 | 6 251 | 7 132 | 1 301 | 1 537 | 2 142 | 2 152 | |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі: | 2122 | 6 | 10 | 13 | 24 | 11 | 11 | 1 | 1 | |
| податок на доходи фізичних осіб | 2123 | | | | | | | | | |
| земельний податок | 2124 | | | | | | | | | |
| орендна плата | 2125 | | | | | | | | | |
| податок на прибуток підприємств | 2126 | | | | | | | | | |
| вдрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями) | 2130 | 7 169 | 7 944 | 7 242 | 8 742 | 1 590 | 1 886 | 2 626 | 2 640 | |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2132 | | | | | | | | | |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі: | 2133 | 7 169 | 7 944 | 7 242 | 8 742 | 1 590 | 1 886 | 2 626 | 2 640 | |
| митні платежі | 2134 | | | | | | | | | |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2140 | | | | | | | | | |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 2141 | | | | | | | | | |
| Погашення податкового боргу, усього, у тому числі: | 2142 | | | | | | | | | |
| погашення реструктурованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів | 2142 | | | | | | | | | |
| інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати) | 2200 | 13 463 | 15 036 | 14 224 | 18 012 | 3 085 | 3 629 | 5 636 | 5 662 | |
| Усього видатки | | | | | | | | | | |

Керівник

директор
(посада)



(підпис)

Ірма ЛУК'ЯНЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

| Найменування покриття | Код р/к/кв | Факт минулого року | План поточного року | Результат покриття поточного року | Плановий рік (усього) | У тому числі за кварталами | | | | |
|--|-------------|--------------------|---------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | | I | II | III | IV | |
| Надходження від реалізації необоротних активів | 2 | 3220 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Надходження від отриманих відсотків | 3225 | | | | | | | | | |
| Надходження дивідендів | 3230 | | | | | | | | | |
| Надходження від деривативів | 3235 | | | | | | | | | |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3240 | | | 700 | 8 213 | 2 579 | 30 | 856 | 866 | 827 |
| Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності | 3255 | | | | | | | | | |
| 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 | 8 213 | 2 579 | 30 | 856 | 866 | 827 | |
| придбання (створення) основних засобів (розшифрувати) | 3270/1 | | 700 | 672 | 100 | 30 | 30 | 40 | 40 | |
| капітальне будівництво (розшифрувати) | 3270/2 | | | 7 541 | 2 479 | | | 826 | 826 | 827 |
| придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати) | 3270/3 | | | | | | | | | |
| Виплати за деривативами | 3280 | | | | | | | | | |
| Інші платежі (розшифрувати) | 3290 | | | | | | | | | |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | | | | - 521 | - 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 відсотків | 3370 | | | | | | | | | |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3380 | | | | | | | | | |
| Інші платежі (розшифрувати) | 3380 | | | | | | | | | |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | | | | | | | | | |
| IV. Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | | - 1 254 | | - 551 | | 21 | - 3 | - 69 | 51 |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 | 4 046 | 3 891 | 2 792 | 2 241 | 2 241 | 2 241 | 2 262 | 2 259 | 2 190 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | | | | | | | | | |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | 2 792 | 3 891 | 2 241 | 2 241 | 2 262 | 2 259 | 2 190 | 2 241 | |

Керівник

директор
(посадка)

(підпис)

Ірма ЛУЖАНЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | План поточного року | Очікувані показники поточного року | Планий рік (усього) | У тому числі за кварталами | | | | |
|---|-----------|--------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------|----------------------------|----|-----|-----|-----|
| | | | | | | I | II | III | IV | |
| Капітальні інвестиції, усього: | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього | 4000 | 4 427 | | 700 | 8 213 | 2 579 | 30 | 856 | 866 | 827 |
| - за рахунок Державного бюджету України | 4001 | 2 909 | | | 7 692 | 2 479 | | 826 | 826 | 827 |
| - за рахунок бюджету міста Києва | 4001/1 | | | | | | | | | |
| - за рахунок бюджету міста Києва | 4001/2 | 2 909 | | | 7 692 | 2 479 | | 826 | 826 | 827 |
| 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 | 672 | 100 | 30 | 30 | 40 | |
| У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього | 4021 | | | | 151 | | | | | |
| - за рахунок Державного бюджету України | 4021/1 | | | | | | | | | |
| - за рахунок бюджету міста Києва | 4021/2 | | | | 151 | | | | | |
| 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, модернізація (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 | | | 7 541 | 2 479 | | 826 | 826 | 827 |
| У т.ч. за рахунок бюджетних коштів | 4061 | 2 909 | | | 7 541 | 2 479 | | 826 | 826 | 827 |
| - за рахунок Державного бюджету України | 4061/1 | | | | | | | | | |
| - за рахунок бюджету міста Києва | 4061/2 | 2 909 | | | 7 541 | 2 479 | | 826 | 826 | 827 |

Керівник _____ директор _____
(посила)

(підпис)

Ірма ЛУК'ЯНЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



| Зобов'язання | Задборюваність за кредитами на початок року | | | | План із залучення коштів | План з помершення коштів | | | | | Задборюваність 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 | | | |
| 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 | |



Керівник _____ директор _____
(посада)

_____ (підпис)

Ірма ЛУЖЯНЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ
КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-
САНИТАРНОЇ 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-cpmcd3@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 66656 декларацій.

Станом на 01.01.2025 року необоротні активи підприємства складають 165633,0 тис. грн., в тому числі основні засоби:

первісна вартість - 571033,0 тис. грн.;
знос - 412564,0 тис. грн.;
залишкова вартість - 158469,0 тис. грн.;

середньооблікова кількість штатних працівників по КНП « Центр первинної медико-санітарної допомоги №3 Дарницького району м. Києва» складає 179 чол., в тому числі:

лікарі - 64 чол.

фахівці з базовою неповною вищою медичною освітою - 64 од.

молодший медперсонал - 10 од.
 спеціалісти не медики - 16 од.
 інші - 25 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- УШ « 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.

Дохід від НСЗУ на 2025 рік складає - 56289,0 тис. грн., а саме:

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 | 84651 | 3663 | 11694 | 20663 | 32537 | 15868 |
| Капітаційна ставка | | | 844,4 | | | | |
| Коефіцієнти для вікових категорій | | Всього | 2,465 | 1,25 | 0,616 | 0,86 | 1,3 |
| Загальна сума надходжень, тис. грн | | 56288888,69 | 7624336,70 | 12343017,0 | 10747867,72 | 23627848,81 | 17418620,96 |

Дохід від надання платних послуг складає - 465,0 тис. грн. Розраховується згідно тарифів розрахованих ТОВ «Медицина ВМ.» від 08.08.2024 року.

Дохід за рахунок коштів місцевого бюджету на загальну суму – 6246,0 тис. грн. відповідно плану асигнувань на 2025 рік, в тому числі:

- комунальні послуги - 3939,0 тис. грн.;
- послуги сан автотранспорту – 1780,0 тис. грн.;
- фінансова допомога - 527,0 тис. грн.

Дохід від оренди планується з урахування пільг наданих орендарам у 2025 році без ПДВ в сумі 662,0 тис. грн.

Розрахунок доходної частини спеціального фонду від здачі в оренду приміщень на 2025 рік

| № п/п | Орендар | Розрахунок оренди | | | | | | | | |
|-------|--------------------------------------|------------------------|---|------|--|--|--|--------------------------------------|-------------------|------------------------------------|
| | | Площа приміщення, кв.м | Місячна орендна плата (50%) без ПДВ з річним індексом інфляції 112%, грн. | ПДВ | Фактично нараховано за 1 кв.2025р. Без ПДВ | Перерахунок за 1 кв.2025 (зменшення з 75% до 50% (з 01.03.2025)) | Планується дохід за 04-12.2025р. Без ПДВ | Дохід за 2025 рік від оренди без ПДВ | ПДВ | Дохід за 2025 рік від оренди з ПДВ |
| 1 | КНП"КДЦ Дарницького району м. Києва" | 399,6 | 1,00 | 0,20 | | | 1,00 | 1,00 | 0,20 | 1,20 |
| 2 | КНП"КДЦ Дарницького району м. Києва" | 399,8 | 1,00 | 0,20 | | | 1,00 | 1,00 | 0,20 | 1,20 |
| 3 | КНП"КДЦ Дарницького району м. Києва" | 211,60 | 1,00 | 0,20 | | | 1,00 | 1,00 | 0,20 | 1,20 |
| 4 | КНП"КДЦ Дарницького району м. Києва" | 334,70 | 1,00 | 0,20 | | | 1,00 | 1,00 | 0,20 | 1,20 |
| 5 | КНП"КДЦ Дарницького району м. Києва" | 689,40 | 1,00 | 0,20 | | | 1,00 | 1,00 | 0,20 | 1,20 |
| 6 | КП Фармація | 19,40 | 3 915,87 | | 16 124,33 | 1 808,25 | 35 242,83 | 49 558,91 | 9 911,78 | 59 470,69 |
| 7 | ТОВ "Медіцентр плюс" | 32,00 | 7 774,88 | | 34 986,96 | 3 887,44 | 69 973,92 | 101 073,44 | 20 214,69 | 121 288,13 |
| 8 | Потенційний орендар МЕДЛАБ | 23,90 | 3 750,00 | | | | | 30 000,00 | 6 000,00 | 36 000,00 |
| 9 | ТОВ "АЛЬТА-С" | 32,20 | | | 8 771,52 | 0,00 | 0,00 | 8 771,52 | 1 754,30 | 10 525,82 |
| 10 | ТОВ "МЕДИЧНА ЛАБОРАТОРІЯ" | 27,10 | 4 544,21 | | 18 711,68 | 2 098,41 | 40 897,89 | 57 511,16 | 11 502,23 | 69 013,39 |
| 11 | ТОВ "МЕДИЧНА ЛАБОРАТОРІЯ" | 25,71 | 11 325,79 | | 50 966,01 | 5 662,89 | 101 932,11 | 147 235,23 | 29 447,05 | 176 682,28 |
| 12 | КП «Дарницький медичний центр» | 43,00 | 739,75 | | 3 046,11 | 341,50 | 6 657,75 | 9 362,36 | 1 872,47 | 11 234,83 |
| 13 | ГО "ВОЛЯ І ЄДНІСТЬ НАРОДУ" | 49,40 | 1 355,58 | | 5 581,88 | 625,98 | 12 200,22 | 17 156,12 | 3 431,22 | 20 587,34 |
| 14 | ФОП Шевченко Людмила Борисівна | 20,4 | | | 3 279,83 | 0,00 | 0,00 | 3 279,83 | 655,97 | 3 935,80 |
| 15 | ФОП Гузєєва Олена Василівна | 15,70 | 1 862,80 | | 8 382,57 | 931,39 | 16 765,20 | 24 216,38 | 4 843,28 | 29 059,66 |
| 16 | ФОП Гулай Вікторія Сергіївна | 17,11 | 1 639,27 | | 7 376,67 | 819,63 | 14 753,43 | 21 310,47 | 4 262,09 | 25 572,56 |
| 17 | ТОВ "Райеринг Вотер" | 225,8 | 14 812,00 | | 66 654,00 | 7 406,00 | 133 308,00 | 192 556,00 | 38 511,20 | 231 067,20 |
| | | 2 566,82 | | | 223 881,56 | | 431 736,35 | 662 036,42 | 132 407,28 | 794 443,70 |

Дохід за відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв від орендарів планується отримати - 1236,0 тис. грн.;

Дохід отриманий від проценти банку на залишок коштів планується отримати в сумі - 183,0 тис. грн.

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

Чистий дохід (рядок 1000) склав - 63000,0 тис. грн., в тому числі:
кошти від НСЗУ - 56289,0 тис. грн.,
кошти від надання платних послуг - 465,0 тис. грн.;
бюджетне фінансування - 6246,0 тис. грн.

3. Формування витратної частини фінансового плану

Рядок 1010 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, послуг) складає - 62277,0 тис. грн., в тому числі:

Рядок 1011 Витрати на сировину та основні матеріали - 4050,0 тис. грн. в тому числі:

Медикаменти та засоби медичного призначення - 2696,1 тис. грн.
канцтовари - 188,3 тис. грн., господарчі товари - 83,9 тис. грн. будівельні матеріали - 135,0 тис. грн., електротовари - 80,9 тис. грн., миючих засобів - 55,3 тис. грн., комплектуючі для комп'ютерів - 340,5 тис. грн., паливно-мастильні матеріали - 470,0 тис. грн. Витрати буде здійснено:
за рахунок коштів НСЗУ - 3799,0 тис. грн.;
за рахунок платних послуг - 116,0 тис. грн.;
за рахунок оренди - 135,0 тис. грн.

Рядок 1013 Витрати на тепло, електроенергію - 3559,0 тис. грн., в тому числі:

кошти місцевого бюджету - 3177,0 тис. грн.;
кошти від оренди - 351,0 тис. грн.;
кошти від платних послуг - 31,0 тис. грн.

Рядок 1014 Витрати на оплату праці - 33707,0 тис. грн., в тому числі резерв відпусток - 186,2 тис. грн. - видатки від надходжень з НСЗУ - 32823,8 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг - 286,0 тис. грн., фінансова допомога - 411,0 тис. грн.

Рядок 1015 Відрахування на соціальні заходи 7437,0 тис. грн. - видатки від надходжень з НСЗУ - 7258,0 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг - 63,0 тис. грн., фінансова допомога - 116,0 тис. грн.

Рядок 1016 Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані - 356,0 тис. грн. Видатки від надходжень з НСЗУ

Рядок 1017 Амортизація - 8941,0 тис. грн.

Рядок 1018 Інші витрати - 4227,0 тис. грн., в тому числі:
за кошти НСЗУ:

обслуговування програмного забезпечення («Helsi») - 376,0 тис. грн., перезарядка картриджів - 90,0 тис. грн., оплата транспортних засобів - 2300,0 тис. грн., в тому числі за рахунок бюджету - 1780,0 тис. грн., за власні кошти (НСЗУ) - 520,0 тис. грн., послуги прання - 16,0 тис. грн., послуги зв'язку та інтернету - 116,0 тис. грн., метрологія - 56,0 тис. грн., охорона та сигналізація - 50,0 тис. грн., повірка лічильників - 30,0 тис. грн., замір опору ізоляції - 15,0 тис. грн., ремонт обладнання - 98,0 тис. грн., ремонт тех. засобів - 60,0 тис. грн., повірка лічильників та поточний ремонт - 572,0 тис. грн., розробка проектно-кошторисної документації - 181,0 тис. грн., інше - 109,0 тис. грн.

за кошти місцевого бюджету:

вода та водовідведення - 152,0 тис. грн., вивіз сміття - 3,0 тис. грн.

Кошти на використання санавтотранспорту за власні кошти планувались на рівні попереднього періоду.

Рядок 1020 Валовий прибуток становить - 723,0 тис. грн.

Рядок 1030 Адміністративні витрати становлять - 9937,0 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, поскільки орендований автомобіль використовується для обслуговування медичних цілей. .

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 - 5917,0 тис. грн., (чисельність працюючих 13 чол.), відрахування на соціальні заходи - 1288,0 тис. грн.

Рядок 1040 амортизація - 739,0 тис. грн.,

Рядок 1044-1051 - інші адміністративні витрати - 1905,0 тис. грн., а саме:

Оплата комунальних послуг - 784,0 тис. грн., в тому числі з місцевого бюджету - 591,0 тис. грн.;

поліпшення основних фондів - 190,0 тис. грн.;

витрати з охорони праці - 20,0 тис. грн.;

витрати з перепідготовки кадрів - 18,0 тис. грн.;

консультаційні та юридичні послуги - 16,0 тис. грн.;

програмне забезпечення - 79,0 тис. грн.;

заправка картриджів - 36,0 тис. грн.;

організаційно-технічні послуги - 4,0 тис. грн.;

тех. обслуговування ліфта - 36,0 тис. грн.;

виготовлення проектно-кошторисної документації - 135,0 тис. грн.;

матеріали (канцтовари) - 93,0 тис. грн.;

послуги інтернету - 20,0 тис. грн.;

поточний ремонт - 474,0 тис. грн.

Рядок 1070 Інші операційні доходи - 2081,0 тис. грн., в тому числі:

дохід від оренди без ПДВ в сумі - 662,0 тис. грн.

відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв від орендарів - 1236,0 тис. грн.;

проценти банку - 183,0 тис. грн.

Рядок 1080 Інші операційні витрати - 2497,0 тис. грн.

Рядок 1086 Інші операційні витрати - 2497,0 тис. грн., в тому числі:
відшкодування комунальних послуг орендодавцям - 2389,0 тис. грн., земельний податок - 24,0 тис. грн., пільгова пенсія - 84,0 тис. грн.

Рядок 1150 Інші доходи - 9630,0 тис. грн., в тому числі:
дохід від безоплатно отриманих активів - 8781,0 тис. грн.;
дохід від нарахованої амортизації на необоротні активи придбанні за рахунок бюджету - 849,0 тис. грн.

Рядок 1200 Чистий фінансовий результат підприємства за рік дорівнює нулю.

Рядок 1210 Усього доходів - 74711,0 тис. грн.

Рядок 1220 Усього видатків - 74711,0 тис. грн.

Елементи операційних витрат

Всього операційних витрат за елементами - 74711,0 тис. грн., в тому числі:

- матеріальні затрати - 8170,0 тис. грн., в тому числі:
- витрати на паливо та енергію - 4120,0 тис. грн.;
- витрати на сировину та основні матеріали - 4050,0 тис. грн.;
- витрати на оплату праці - 39624,0 тис. грн.;
- відрахування на соціальні заходи - 8742,0 тис. грн.;
- амортизація - 9680,0 тис. грн.;
- інші операційні витрати - 8495,0 тис. грн.

Звіт про фінансовий стан.

На виконання Рішення Київської міської ради від 13.06.2024 №933/8899 «Про реорганізацію комунальних некомерційних підприємств, що віднесенні до сфери управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації», відповідно Розпоряджень Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації від 30.09.2024 №710,712 комунальним підприємством прийнято на баланс основні засоби від КНП «ЦПМСД №1 Дарницького району», що призвело до змін первісної вартості основних засобів та суми нарахованої амортизації на початок року.

Показник первісної вартості на 31.12.2024 у розмірі - 568454,0 тис. грн. Протягом 2025 планується збільшення інвестицій на - 2579,0 тис. грн. і станом на 31.12.2025 р. сума становитиме - 571033,0 тис. грн.(рядок 6002 гр. 6).

Показник зносу основних засобів (рядок 6003 гр. 5) на 31.12.2024 - 402884,0 тис. грн. Протягом року планується збільшення на 9680,0 тис. грн. і станом на 31.12.2025 р. сума становитиме - 412564,0 тис. грн. (рядок 6003 гр.6).

Довгострокові зобов'язання і забезпечення зростуть на суму бюджетних асигнувань (8725,0 тис. грн.) і становитимуть 10911,0 тис. грн.

Поточні зобов'язання та забезпечення на 31.12.2024 становлять 21030,0 тис. грн. Протягом року зменшаться на суму нарахованої амортизації на основні засоби придбанні за рахунок бюджету і становитимуть 20181,0 тис. грн..

Сума статутного капіталу зменшиться на суму нарахованої амортизації безкоштовно отриманих основних засобів.

Рух грошових коштів

Рядок 3000 Надходження коштів від операційної діяльності складає – 65263,0 тис. грн., в тому числі:

кошти отриманні від НСЗУ та від платних послуг в сумі - 56754,0 тис. грн.;
кошти отримані з бюджету на комунальні послуги в сумі - 6246,0 тис. грн.

Рядок 3070 Інші надходження - 2263,0 тис. грн., в тому числі:
кошти отриманні від оренди в сумі – 662,0 тис. грн.;
відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв від орендарів - 1236,0 тис. грн.;

проценти банку - 183,0 тис. грн.;
сума ПДВ від орендарів за оренду площ - 132,0 тис. грн.;
кошти на виплати по ЧАЕС - 50,0 тис. грн.

Рядок 3100 Витрачання грошових коштів від операційної діяльності становить 65163,0 тис. грн., а саме:

розрахунки за товари, роботи, послуги -16317,0 тис. грн.;
розрахунки по заробітній платі - 30510,0 тис. грн.;
розрахунки за зобов'язаннями з податків, зборів та інших обов'язкових платежів - 18336,0 тис. грн., в тому числі:

відрахування на соціальні заходи – 8742,0 тис. грн.;
податок на додану вартість від оренди - 132,0 тис. грн.;
податок з фізичних осіб - 7132,0 тис. грн.;
військовий збір - 1982,0 тис. грн.;
податок на землю - 24,0 тис. грн.;
інші платежі – 324,0 тис. грн.

Чистий рух коштів від операційної діяльності становить – 100,0 тис. грн.
Це кошти на придбання основних засобів.

Надходження коштів від інвестиційної діяльності планується відповідно бюджету розвитку – 2479,0 тис. грн.

Залишок коштів планується в сумі - 2241,0 тис. грн.

Капітальні інвестиції

Рядок 4000 Заплановано капітальні інвестиції на суму - 2579,0 тис. грн., в тому числі:

За власні кошти – 100,0 тис. грн. - придбання основних засобів (меблів). (рядок 4020);

За кошти виділені з місцевого бюджету (бюджет розвитку) - 2479,0 тис. грн. на «Капітальний ремонт інженерних мереж КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги №1 Дарницького району м. Києва», за адресою: 02093 м. Київ, вул. Бориспільська, 30-А.

4. Порівняльний аналіз показників фінансового плану

Відповідно Рішення Київської міської ради від 13.06.2024 року № 933/8899 Про реорганізацію комунальних некомерційних підприємств, що віднесені до сфери управління Дарницької районної адміністрації було реорганізовано

комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги №1 Дарницького району м. Києва» шляхом приєднання до комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги №3 Дарницького району м. Києва», де останній являється правонаступником усього майна, всіх прав та обов'язків КНП «ЦПМСД №1 Дарницького району м. Києва», в результаті чого аналіз показників уточненої дохідної частини фінансового плану на 2025 рік в порівнянні з затвердженим фінансовим планом на 2025 рік передбачає ріст чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 22% за рахунок збільшення доходу отриманого від укладених декларацій з НСЗУ (об'єднанні декларації) та збільшення бюджетних асигнувань, а саме, з метою фінансового стимулювання молодшого медичного персоналу медичного закладу, за рахунок міської цільової програми «Підтримка та розвиток галузі охорони здоров'я столиці» на 2024-2025 роки було виділено 527,0 тис. грн. Для підтримки закладів охорони здоров'я, у частині централізованого забезпечення спеціальним та спеціалізованим автотранспортом КО «Київмедспецтранс» за рахунок цієї ж програми виділено закладу 1780,0 тис. грн.

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 і складає - 465,0 тис. грн.

Враховуючи збільшення чистого доходу та планових асигнувань згідно затвердженого плану використань бюджетних коштів на 2025 рік зросла собівартість реалізованих послуг на 26%.

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.

Враховуючи збільшення чистого доходу та планових асигнувань згідно затвердженого плану використань бюджетних коштів на 2025 рік зросли також адміністративні витрати.

Заплановані інші операційні доходи від здачі приміщень в оренду зменшились по скільки відповідно Рішення Київської міської ради від 30.01.2025 р. №21/10488 було внесено зміни до рішення Київської міської ради від 30.03.2022 року №4551/4592 і доповнено новим підпунктом 1.7.1 де встановлено, що з 01.01.25 по 28.02.25 орендарі сплачують - 75% орендної плати, а з 01.03.25 - 50% орендної плати.

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 | 51715 | 63000 | 11285 | Зміни вносяться під фактичні суми договорів з НСЗУ та очікуване їх виконання |
| Собівартість реалізованих робіт, послуг | 1010 | 49400 | 62277 | 12877 | Зміни вносяться під фактичні суми договорів з НСЗУ та очікуване їх виконання та плану асигнувань згідно затвердженого плану використання бюджетних коштів. |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 1011 | 3580 | 4050 | 470 | . Зміни вносяться під фактичні суми договорів з НСЗУ та очікуване їх виконання |
| Витрати на тепло, електроенергію | 1013 | 4533 | 3559 | -974 | Відповідно плану асигнувань згідно затвердженого плану використання бюджетних коштів. |
| Витрати на оплату праці | 1014 | 27777 | 33707 | 5903 | Зміни вносяться під фактичні суми договорів з НСЗУ та очікуване їх виконання. |
| Нарахування на соціальні заходи | 1015 | 6112 | 7437 | 1209 | Зміни вносяться під фактичні суми договорів з НСЗУ та очікуване їх виконання. |
| Витрати, що здійснюються для підтримки об'єкта в робочому стані | 1016 | 713 | 356 | -357 | Зміни вносяться під фактичні суми договорів з НСЗУ та очікуване їх виконання |
| Амортизація основних засобів | 1017 | 3927 | 8941 | 5014 | Відповідно Розпорядження Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації № 710,711 від 30.09.2024 р. збільшення в результаті об'єднання. |
| Інші витрати | 1018 | 2758 | 4227 | 1469 | Відповідно Розпорядження Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації № 710,711 від 30.09.2024 р. збільшення в результаті об'єднання. |
| Валовий прибуток/збиток | 1020 | 2315 | 723 | -1592 | Зміни вносяться під фактичні суми договорів з НСЗУ та плану асигнувань |
| Адміністративні витрати | 1030 | 7823 | 9937 | 2114 | Зміни вносяться під фактичні суми договорів з НСЗУ та очікуване їх виконання та плану асигнувань згідно затвердженого плану використання бюджетних коштів. |
| Інші операційні доходи усього, в тому числі: | 1070 | 2464 | 2081 | -383 | 30.01.2025 по 28.02.2025 орендарі сплачували 75% орендної плати, а з 01.03.25-50% орендної плати |
| Дохід від операційної оренди активів | 1074/1 | 1301 | 662 | -639 | 30.01.2025 по 28.02.2025 орендарі сплачували 75% орендної плати, а з 01.03.25-50% орендної плати |
| Інші операційні витрати | 1080 | 941 | 2497 | 1556 | У зв'язку зі збільшенням тарифів на електроенергію |
| Сплата податків та зборів до державного бюджету усього | 2110 | 756 | 2114 | 1358 | У зв'язку із збільшенням відрахувань на військовий збір. |
| Сплата податків та зборів до бюджету міста усього, в тому числі: | 2120 | 5995 | 7156 | 1161 | Зміни вносяться під фактичні суми договорів з НСЗУ та очікуване їх виконання |
| Податок на доходи фізичних осіб | 2121 | 5950 | 7132 | 1182 | Зміни вносяться під фактичні суми договорів з НСЗУ та очікуване їх виконання |

| | | | | | |
|---|------|-------|-------|------|---|
| Інші податки та платежі усього, в тому числі | 2130 | 7274 | 8742 | 1468 | Зміни вносяться під фактичні суми договорів з НСЗУ та очікуване їх виконання |
| Загальний внесок на заг. обов'язкове соц. страхування | 2133 | 7274 | 8742 | 1468 | Зміни вносяться під фактичні суми договорів з НСЗУ та очікуване їх виконання |
| Всього виплат | 2200 | 14025 | 18012 | 3987 | Суми оплати податків, зборів та інших обов'язкових платежів обчислювали згідно законодавства України та ПКУ |
| Капітальні інвестиції | 400 | 100 | 2579 | 2479 | Відповідно плану асигнувань згідно затвердженого плану використання бюджетних коштів. |

ДИРЕКТОР

ГОЛОВНИЙ БУХГАЛТЕР



ІРМА ЛУК'ЯНЧУК

ГАЛИНА БУЛАТОВА