



ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

25.03.2024

№ 214

Про затвердження змін до фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району м. Києва» на 2024 рік

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

1. Затвердити зміни до фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району м. Києва» на 2024 рік, затвердженого розпорядженням Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації від 01.11.2023 № 695 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району м. Києва» на 2024 рік», що додаються.

2. Фінансовому управлінню Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації забезпечити контроль за виконанням фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району м. Києва» на 2024 рік з урахуванням змін, затверджених цим розпорядженням.

3. Відділу з питань майна комунальної власності та приватизації державного житлового фонду апарату Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації в установленому порядку забезпечити внесення затвердженого фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району м. Києва» на 2024 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.

001675

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

5. Контроль за виконанням цього розпорядження залишаю за собою.

Тимчасовий виконувач обов'язків голови



Микола КАЛАШНИК

Комунальне некомерційне підприємство

*"Консультативно-діагностичний
центр дитячий Дарницького району
м. Києва"*

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

(ЗМІНИ 1)

на 2024 рік

м. Київ

на 2024 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	65 233	78 693	60 209	65 509	14 360	18 588	16 066	16 495	62 105	65 509	72 439
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	59 434	65 667	52 239	54 137	12 037	15 414	13 149	13 537	63 441	54 137	73 997
Валовий прибуток/збиток	1020	5 799	13 026	7 970	11 372	2 323	3 174	2 917	2 958	- 1 336	11 372	- 1 558
Адміністративні витрати	1030	13 046	15 061	11 935	11 417	2 042	3 301	3 013	3 061	15 061	11 417	17 566
Витрати на збут	1060											
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	6 577	1 321	2 776	2 115	436	439	542	698	17 909	2 115	20 889
одержані гранти та субсидії	1073											
дохід від операційної оренди активів	1074/1	50	234	120	830	44	200	290	296			
Інші операційні доходи	1080	568	1 136	788	4 134	1 167	884	967	1 116	3 362	4 134	3 923
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 1 238	- 1 850	- 1 977	- 2 064	- 450	- 572	- 521	- 521	- 1 850	- 2 064	- 2 158
ЕБИГДА	1310	389		- 10								
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	1 238	1 850	1 977	2 064	450	572	521	521	1 850	2 064	2 158
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	48	200	60	45	12	11	11	11			
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	0
Податок на прибуток	1180											
Чистий фінансовий результат	1200											
Прибуток	1201									0	0	0
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	735	853	655	684	138	204	173	169			
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112											
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	8 781	10 252	7 882	8 227	1 663	2 453	2 075	2 036			
податок на доходи фізичних осіб	2121	8 766	10 237	7 858	8 207	1 658	2 448	2 070	2 031			
земельний податок	2122	15	15	20	20	5	5	5	5			
орендна плата з юридичних осіб	2123			4								
податок на прибуток підприємств	2124											
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125											
інші податки та збори (розшифрувати)	2126											

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Узгоджені показники поточного року	Плановий рік	Квартальні показники поточного року						
						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	10 186	12 512	9 338	10 030	2 026	2 992	2 530	2 482			
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	10 186	12 512	9 338	10 030	2 026	2 992	2 530	2 482			
Усього виплат на користь держави	2200	19 702	23 617	17 875	18 941	3 827	5 649	4 778	4 687			
III. Капітальні інвестиції												
Капітальні інвестиції	4000	3 716	2 846	260	280		100	180		2 846	280	8 950
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001											
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1											
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2											
IV. Коефіцієнтний аналіз												
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	0,00	0,00	0,00	0,00							
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	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 EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	0,60	0,00	- 0,02	0,00							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050	0,84		0,95	1,23							
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,64	0,60	0,67	0,72							
V. Звіт про фінансовий стан												
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	26 884	27 154	25 911	24 127	25 461	24 989	24 648	24 127			
основні засоби	6001	11 835	13 709	11 412	9 628	10 962	10 490	10 149	9 628			
первісна вартість	6002	32 566	34 046	34 110	34 390	34 110	34 210	34 390	34 390			
знос	6003	20 731	20 337	22 698	24 762	23 148	23 720	24 241	24 762			
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	16 028		5 945	8 569	6 228	8 545	8 673	8 569			
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	1		65	66	75	42	70	66			
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	3		3	3	3	3	3	3			
гроші та їх еквіваленти	6013	13 472		2 574	2 574	2 574	2 574	2 574	2 574			
Усього активи	6020	42 912		31 856	32 696	31 689	33 534	33 321	32 696			
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	1 102		1 202	1 950	950	1 600	1 700	1 950			
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	22 171		19 350	12 700	19 250	13 560	13 500	12 700			
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041											

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	показники поточного року	Плановий рік	стратегічний плановий розв'язок						
						I	II	III	IV	на __ рік	на __ рік	на __ рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	13		13	13	23	8	25	13			
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	23 273		20 552	14 650	20 200	15 660	15 200	14 650			
У тому числі державні гранті і субсидії	6060											
У тому числі фінансові запозичення	6070											
Власний капітал	6080	19 639	18 200	19 500	18 046	19 500	18 374	18 121	18 046			
VI. Кредитна політика												
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000											
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010											
довгострокові зобов'язання	7011											
короткострокові зобов'язання	7012											
інші фінансові зобов'язання	7013											
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7020											
довгострокові зобов'язання	7021											
короткострокові зобов'язання	7022											
інші фінансові зобов'язання	7023											
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7030			0	0	0	0	0	0			
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці												
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	247	247	247	222	222	222	222	222			
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1			
адміністративно-управлінський персонал	8002	57	57	56	45	45	45	45	45			
працівники	8003	189	189	190	176	176	176	176	176			
Витрати на оплату праці	8010	48 469	56 872	43 658	45 592	9 210	13 600	11 500	11 282			
керівник	8011	775	470	581	479							
адміністративно-управлінський персонал	8012	9 431	10 931	8 437	7 966							
працівники	8013	38 263	45 471	34 640	37 147							
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гпн), усього, у тому числі:	8020	16 353	19 188	14 729	17 114	13 829	20 420	17 267	16 940			
керівник, усього, у тому числі:	8021	64 583	39 167	48 417	39 917	39 917	39 917	39 917	39 917			
посадовий оклад	8021/1	28 495	28 495	28 495	28 495							
преміювання	8021/2	28 495		19 922	11 398							
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3	7 593	10 672									
адміністративно-управлінський працівник	8022	13 788	15 981	12 555	14 752	9 563	17 630	16 148	15 667			
працівник	8023	16 871	20 049	15 193	17 589	14 773	21 022	17 424	17 134			

Директор _____
(посада)



Світлана БАКАЛІНЬСКА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
86.21 ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА	100,00	100,00	65233	597412 посл	109,19	78693	580041 посл	135,67	65104	1099220 посл	59,23	65509	700000 посл	93,58
Усього	100,00	100,00	65 233			78 693			65 104			65 509		

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	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходи і витрати (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	65 233	78 693	60 209	65 509	14 360	18 588	16 066	16 495	Зниження планових показників чистого доходу на 2024 рік, у порівнянні з планом 2023 року, пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	59 434	65 667	52 239	54 137	12 037	15 414	13 149	13 537	Зниження планових показників собівартості на 2024 рік у порівнянні з плановими 2023 року пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	6 762	1 832	2 316	1 850	380	490	570	410	
Витрати на паливо	1012	17	63	52	55	14	14	13	14	
Витрати на тепло-, електроенергію	1013	1 373	3 424	2 456	3 642	1 400	540	450	1 252	Збільшення витрат відбулося за рахунок зростання цін на енергоресурси
Витрати на оплату праці	1014	38 263	45 471	34 640	37 147	7 800	11 100	9 200	9 047	Зменшення витрат на зарплату пов'язано зі зменшення планових надходжень за договорами з НСЗУ
Відрахування на соціальні заходи	1015	7 937	10 004	7 248	8 172	1 716	2 442	2 024	1 990	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	690	401	222	160	27	67	39	27	Пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	1 625	1 770	1 966	2 062	450	571	521	520	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	2 767	2 702	3 339	1 049	250	190	332	277	Значне зменшення відбулося в зв'язку з тим, що витрати на відшкодування пільгових медикаментів в сумі 2849,0 тис. грн, в плані на 2024 рік були перенесені до інших операційних витрат (рядок 1080)
Валовий прибуток (збиток)	1020	5 799	13 026	7 970	11 372	2 323	3 174	2 917	2 958	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	13 046	15 061	11 935	11 417	2 042	3 301	3 013	3 061	Пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ

I	2	місяць року				IV	квартал				11
		1	2	3	4		I	II	III	IV	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	39	27	22	23	6	7	8	9	10	
витрати на оренду службових автомобілів	1032										
витрати на консалтингові послуги	1033										
витрати на страхові послуги	1034	0	2	0	1	1					
витрати на аудиторські послуги	1035	30	35	30	35	30	5				
витрати на службові відрядження	1036										
витрати на зв'язок	1037	25	29	37	49	10	14	12	13		
витрати на оплату праці	1038	10 206	11 401	9 018	8 445	1 410	2 500	2 300	2 235		Пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ
відрахування на соціальні заходи	1039	2 249	2 508	2 090	1 858	310	550	506	492		Пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	2	80	1	2		1		1		
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041										
організаційно-технічні послуги	1044										
консультативні та інформаційні послуги	1045	5	13	17	11	6		5			
юридичні послуги	1046										
послуги з оцінки майна	1047			7							
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048										
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	0	20	47	74		31	23	20		Пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	147	75	30	21	3	9	5	4		Пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1										
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	343	871	636	898	266	185	157	290		Збільшення витрат відбулося за рахунок зростання цін на енергоресурси
Витрати на збут, у тому числі:	1060										
транспортні витрати	1061										
витрати на зберігання та упаковку	1062										
витрати на оплату праці	1063										
відрахування на соціальні заходи	1064										
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065										
витрати на рекламу	1066										
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067										
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	6 577	1 321	2 776	2 115	436	439	542	698		Збільшення показників 2024 року відбулося за рахунок збільшення планових надходжень від орендної плати (рішення Київської міської Ради від 14.12.2023 № 75317572 «Про бюджет міста Києва») та збільшення надходжень від орендарів за комунальні послуги в зв'язку зі зростанням цін на енергоресурси. Значне відхилення фактичних показників від планових відбувається в зв'язку з тим, що при плануванні не враховується централізоване постачання медикаментів, виробів медичного призначення, ін.
курсові різниці	1071										
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072										
одержані гранти та субсидії	1073										

шела

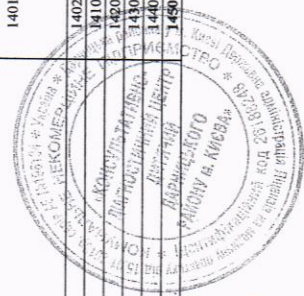
Код	Назва	Період									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1074	Інші операційні доходи (розшифрувати)	6 577	1 321	2 776	2 115	439	11	10	608		
1074/1	доход від операційної оренди активів	50	234	120	830	44	200	290	296		
1080	Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	568	1 136	788	4 134	1 167	884	967	1 116		
1081	курсів різниці										
1082	нетипові операційні витрати (розшифрувати)										
1083	витрати на благодійну допомогу										
1084	відрахування до резерву сумнівних боргів										
1085	відрахування до недержавних пенсійних фондів										
1086	інші операційні витрати (розшифрувати)	568	1 136	788	4 134	1 167	884	967	1 116		
1100	Фінансовий результат від операційної діяльності	- 1 238	- 1 850	- 1 977	- 2 064	- 450	- 572	- 521	- 521		
1110	Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)										
1120	Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)										
1130	Інші фінансові доходи (розшифрувати)										
1140	Фінансові витрати (розшифрувати)										
1150	Інші доходи, усього, у тому числі:	1 238	1 850	1 977	2 064	450	572	521	521		
1150/1	дохід від безоплатно одержаних активів	48	200	60	45	12	11	11	11		
1150/2	дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу										
1151	курсів різниці										
1152	інші доходи (розшифрувати)	1 190	1 650	1 917	2 019	438	561	510	510		
1160	Інші витрати, усього, у тому числі:										
1161	курсів різниці										
1162	інші витрати (розшифрувати)										
1170	Фінансовий результат до оподаткування	0	0	0	0	0	0	0	0		
1180	Податок на прибуток										
1181	Дохід з податку на прибуток										
1200	Чистий фінансовий результат, у тому числі:	0	0	0	0	0	0	0	0		
1201	прибуток										
1202	збиток										
1210	Усього доходи	73 048	81 864	64 962	69 688	15 246	19 599	17 129	17 714		
1220	Усього витрат	73 048	81 864	64 962	69 688	15 246	19 599	17 129	17 714		
1300	Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	- 1 238	- 1 850	- 1 977	- 2 064	- 450	- 572	- 521	- 521		
1301	плюс амортизація, рядок 1430	1 627	1 850	1 967	2 064	450	572	521	521		
1302	мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071										
1303	мінус операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081										
1304	мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072										
1305	плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082										
1310	ЕВГТДА	389		- 10	0	0	0	0	0		
1400	Матеріальні витрати, у тому числі:	6 884	6 040	5 263	6 280	2 033	1 166	1 165	1 916		
1401	витрати на сировину та основні матеріали	5 494	2 009	2 447	2 020	418	530	611	461		
1402	витрати на паливо та енергію	1 390	4 031	2 816	4 260	1 615	636	554	1 455		
1410	Витрати на оплату праці	48 469	56 872	43 658	45 592	9 210	13 600	11 500	11 282		
1420	Відрахування на соціальні заходи	10 186	12 512	9 338	10 030	2 092	2 992	2 530	2 482		
1430	Амортизація	1 627	1 850	1 967	2 064	450	572	521	521		
1440	Інші операційні витрати	5 882	4 590	4 736	5 722	1 527	1 269	1 413	1 513		
1450	Усього	73 048	81 864	64 962	69 688	15 246	19 599	17 129	17 714		

Збільшення покриття 2024 року відбулося за рахунок того, що зменшилися планові надходжень від оренди плати (рішення Київської міської Ради від 14.12.2023 № 75317572 «Про бюджет міста Києва»)

Значне зростання відбулося за рахунок того, що зменшилися витрати на відшкодування пільгових медикментів в сумі 2849,0 тис. грн, які в попередніх періодах входили до собівартості

В річному звіті за 2022 рік енергія входить до інших операційних витрат, тому згідно запрограмованих формул виникає невідповідність (факт минулого року)

[Підпис]
(підпис)



Світлана БАКАЛІНЬСКА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Директор
(посла)

II. Розподіл чистого прибутку

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005								
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду, усього, у тому числі:	2009								
Нараховано до сплати відрахування частини чистого прибутку до бюджету міста Києва підприємствами, організаціями, установами територіальної громади міста Києва	2010								
Перенесено з додаткового капіталу	2020								
Розвиток виробництва	2030								
Резервний фонд	2040								
Фонд матеріального заохочення	2050								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070								
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	735	853	655	684	138	204	173	169
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	2113								
акцизний податок	2114								
рентна плата за транспортування	2116								
рентна плата за користування надрами	2117								
податок на доходи фізичних осіб	2118								
інші податки та збори (розшифрувати)	2119	735	853	655	684	138	204	173	169
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	8 781	10 252	7 882	8 227	1 663	2 453	2 075	2 036
податок на доходи фізичних осіб	2121	8 766	10 237	7 858	8 207	1 658	2 448	2 070	2 031
земельний податок	2122	15	15	20	20	5	5	5	5
орендна плата	2123			4					
податок на прибуток підприємств	2124								
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125								
інші податки та збори (розшифрувати)	2126								
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	10 186	12 512	9 338	10 030	2 026	2 992	2 530	2 482
митні платежі	2132								
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	10 186	12 512	9 338	10 030	2 026	2 992	2 530	2 482
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134								
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140								
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141								
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142								
Усього виплат	2200	19 702	23 617	17 875	18 941	3 827	5 649	4 778	4 687

Директор _____
(посада)



Світлана Бакалінська
(підпис)

Світлана БАКАЛІНСЬКА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надходження від реалізації необоротних активів	3220								
Надходження від отриманих відсотків	3225	226							
Надходження дивідендів	3230								
Надходження від деривативів	3235								
Інші надходження (розшифрувати)	3240								
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	3 716	2 846	260	280		100	180	
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260								
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265								
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	3 716	1 246	260	280		100	180	
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	1 815	1 246	260	280		100	180	
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2	1 435							
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3								
Виплати за деривативами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290		1 600						
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	- 3 490	- 2 846	- 260	- 280		- 100	- 180	
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300								
Надходження від власного капіталу	3305								
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310								
кредити	3311								
позики	3312								
облігації	3313								
Інші надходження (розшифрувати)	3320								
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330								
Витрачання на викуп власних акцій	3335								
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340								
кредити	3341								
позики	3342								
облігації	3343								
Сплата дивідендів	3350								
Витрачання на сплату відсотків	3360								
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370								
Інші платежі (розшифрувати)	3380								
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395								
IV. Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	5 251		- 10 898	0	0	0	0	0
Залишок коштів на початок періоду	3405	8 221	1	13 472	2 574				
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	13 472	1	2 574	2 574				

Директор

(посада)




(підпис)

Світлана БАКАЛІНСЬКА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

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

Директор _____
(посада)

_____ (підпис)


Світлана БАКАЛІНСЬКА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

10000

№ п/п	Найменування об'єкта	Плановий рік										Інформація щодо проектної кошторисної документації													
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	1	2	3	4	5									
1	капітальне будівництво																								
2	придбання (виготовлення) нерухомих речей																								
3	придбання (виготовлення) рухомих речей																								
4	придбання (створення) нематеріальних речей																								
5	модернізація, модифікація (добудова, реконструкція)																								
6	капітальний ремонт																								
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	280	0	100	180	0	0	0	0	0	0	280	0	100	180	0
Відсоток		0					0				100					0					100				

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість	Незавершене будівництво на початок	Плановий рік					Інформація щодо проектної кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив
						освоєння капітальних	фінансування капітальних	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела		
7	8	9	10	11	12	13						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього			0	0	0	0	0	0	0	0		

Директор _____
(посада)

_____ (підпис)


Світлана БАКАЛІНЬСКА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

ПЕРЕВІРЕНО _____ (підпис)
 (дата, підпис, ПІБ, посада, контактний телефон представника суб'єкта управління, відповідального за перевірку)
 Вігун В.В. Начальник відділу з питань майна комунальної власності та приватизації державного житлового фонду апарату Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації

20180246 НИІ КОНСУЛЬТАЦІЙ ДИВІЗІОНУ ІНТЕРНЕТ-МАРКЕТИНГ ТА ПОВІДНІСЬ
 Розшифровка даних 1018 щодо витрат (розшифровка)

Інші витрати (розшифровка)	2 767	2 702	3 319	1 049	100	112	111	
	2 767	2 702	3 319	1 049	100	112	111	
Σ по таблиці	0	0	0	0	0	0	0	
Відхилення	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	У т.ч. I квартал	У т.ч. II квартал	У т.ч. III квартал	У т.ч. IV квартал
Показники	мінус	мінус	мінус	мінус	мінус	мінус	мінус	мінус
-оплата водопостачання	90	176	88	105	27	28	28	22
- інші комунальні послуги (вивіз сміття)	38	33	38	42	10	10	10	12
-оплата пільгових медикаментів	2 226	2 226	2 571					
- послуги інтернет зв'язку	17	20	33	24	9	3	6	6
- телекомунікаційні послуги	10	13	16	21	4	6	5	6
- поточний ремонт медобладн.	30	48	143	160	80		80	
- витрати на страхові послуги	6	6	4	4	4			
- послуги по сертифікації на відповідність ДСТУ ISO	10	0	5	10		10		
- послуги по розробці проектно-кошторисної документації	16							
- атестація робочих місць	11		3	6		6		
- утилізація медичних відходів	8	23	15	30	5	9	8	8
- повірка засобів виміральної техніки	74	63	30	51	17	17	17	
- заправка картриджів	5	15	11	10	2	3	2	3
- обслуговування програмного забезпечення	0	14	24					
- послуги з обслуговування обладнання (медичне, офісне, відеоспостереження)	2	25	10	56	10	10	26	10
- консультативні послуги, курси	6	6	3	3		3		
- охоронні послуги (тривожна сигналізація)	3	7	4	10	1	4	3	2
- послуги у сфері охорони здоров'я (лабораторні дослідження, бакконтроль)	0		62	68	17	17	17	17
Дозиметричний контроль	15		15	16			16	
Послуги з доступу до онлайн-сервісів	86		229	252	63	63	63	63
Послуги з ремонту та технічного обслуговування автомобіля	0		4	4	1	1	1	1
- відшкодування витрат за орендоване приміщення			1	1				1
Інші витрати (профдезінфекція, відновлення пожежних кранкомплектів, утилізація відпрацьованих люмінесцентних ламп, медичний огляд)	114	27	30					
Поточний ремонт труб холодного водопостачання				176			50	126

Повідомлення об'єднанню до зарплатних даних
 Аржово/внтраг

елсв

26188248 КНП КОНСУЛЬТАТИВНО- ДІАГНОСТИЧНИЙ ЦЕНТР ДИТЯЧИЙ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 1051 « інші адміністративні витрати (розшифрувати)»

інші адміністративні витрати (розшифрувати)	343	871	636	898	266	185	157	290	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	343	871	636	898	266	185	157	290	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
- оплата комунальних послуг	154	543	386	562	201	82	91	188	
- предмети, матеріали	66	177	131	170	38	40	41	51	
- послуги інтернет	25	30	22	16	6	2	4	4	
- витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	10	0							
- послуги по сертифікації на відповідність ДСТУ ISO		0	12	2		2			
- заправка картриджів	12	22	24	16	4	4	4	4	
- обслуговування програмного забезпечення	5	58	45	45	11	11	11	12	
- послуги з обслуговування обладнання (медичне, офісне, відеоспостереження)	2	38	4	24	6	6	6	6	
- перевірка засобів вимірювальної техніки	0			7		7			
- охоронні послуги (тривожна сигналізація)	1		1	2		1		1	
Послуги з ремонту та технічного обслуговування автомобіля	2		1	2		2			
- інші витрати	66	3	10						
Поточний ремонт труб холодного водопостачання				24				24	
Підписка (журнали онлайн)				28		28			

10A/C

26188248 КНП КОНСУЛЬТАТИВНО- ДІАГНОСТИЧНИЙ ЦЕНТР ДИТЯЧИЙ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 1074 « інші операційні доходи (розшифрувати)»

інші операційні доходи (розшифрувати)	6 577	1 321	2 776	2 115	436	439	542	698	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	6 577	1 321	2 776	2 115	436	439	542	698	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
- відшкодування комунальних послуг орендарями	376	1 020	718	1 239	381	227	240	391	
- сплата земельного податку орендарями	0	15	20	20	5	5	5	5	
- відшкодування експлуатаційних послуг	146	52	26	26	6	7	7	6	
- дохід від операційної оренди активів	50	234	120	830	44	200	290	296	
- одержані відсотки банку	226		150						
- централізоване постачання вакцини, швидких тестів та інших медичних препаратів для дітей, хворих на епілепсію	5 779		1 742						

26188248 КНП КОНСУЛЬТАТИВНО- ДІАГНОСТИЧНИЙ ЦЕНТР ДИТЯЧИЙ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 1086 « інші операційні витрати (розшифрувати)»

інші операційні витрати (розшифрувати)	568	1 136	788	4 134	1 167	884	967	1 116	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	568	1 136	788	4 134	1 167	884	967	1 116	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
- відшкодування комунальних послуг орендарями	376	1 020	718	1 239	381	227	240	391	
- сплата земельного податку орендарями	0	15	20	20	5	5	5	5	
- відшкодування експлуатаційних послуг	146	52	26	26	6	7	7	6	
- виплата пільгової пенсії	43	49	24						
- штрафу в розмірі 50% неправомірно витрачених страхових коштів, згідно Рішення Фонду соціального страхування України від 11.08.2022р. № 74	3								
- витрати на відшкодування пільгових медикаментів				2 849	775	645	715	714	

2023

17

26188248 КНП КОНСУЛЬТАТИВНО- ДІАГНОСТИЧНИЙ ЦЕНТР ДИТЯЧИЙ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 1152 «інші доходи (розшифрувати)»

інші доходи (розшифрувати)	1 190	1 650	1 917	2 019	438	561	510	510	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	1 190	1 650	1 917	2 019	438	561	510	510	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
Амортизаційні надходження	1 190	1 650	1 907	2 019	438	561	510	510	
Благодійні надходження			10						

2020

26188248 КНП КОНСУЛЬТАТИВНО- ДІАГНОСТИЧНИЙ ЦЕНТР ДИТЯЧИЙ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 2119 « інші податки та збори (розшифрувати)»

інші податки та збори (розшифрувати)	735	853	655	684	138	204	173	169
Σ по таблиці	735	853	655	684	138	204	173	169
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
Військовий збір	735	853	655	684	138	204	173	169

26188248 КНП КОНСУЛЬТАТИВНО- ДІАГНОСТИЧНИЙ ЦЕНТР ДИТЯЧИЙ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 2133 « єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соціальне страхування »

єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соціальне страхування	10 186	12 512	9 338	10 030	2 026	2 992	2 530	2 482
Σ по таблиці	10 186	12 512	9 338	10 030	2 026	2 992	2 530	2 482
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
- Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	10 186	12 512	9 338	10 030	2 026	2 992	2 530	2 482

26188248 КНП КОНСУЛЬТАТИВНО- ДІАГНОСТИЧНИЙ ЦЕНТР ДИТЯЧИЙ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 3156 « інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)»

інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	749	868	675	704	143	209	178	174
Σ по таблиці	749	868	675	704	143	209	178	174
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
Військовий збір	734	853	655	684	138	204	173	169
Податок на землю	15	15	20	20	5	5	5	5

26188248 КНП КОНСУЛЬТАТИВНО- ДІАГНОСТИЧНИЙ ЦЕНТР ДИТЯЧИЙ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 3070 «Інші надходження (розшифрувати)»

Інші надходження (розшифрувати)	726	1 087	764	2 115	437	438	541	699
Σ по таблиці	726	1 087	764	2 115	437	438	541	699
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
- відшкодування комунальних послуг орендарями	376	1 020	718	1 239	381	227	240	391
- сплата земельного податку орендарями	15	15	20	20	5	5	5	5
- відшкодування експлуатаційних послуг	146	52	26	26	7	6	6	7
- надходження від операційної оренди	74			830	44	200	290	296
- благодійні внески	115							

26188248 КНП КОНСУЛЬТАТИВНО- ДІАГНОСТИЧНИЙ ЦЕНТР ДИТЯЧИЙ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 3170 «Інші витрачання (розшифрувати)»

Інші витрачання (розшифрувати)	315	49	230	192	48	48	48	48
Σ по таблиці	315	49	230	192	48	48	48	48
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
- профспілкові внески	245		198	180	45	45	45	45
- виконавчий збір	19		9	12	3	3	3	3
- пільгова пенсія	51	49	23					

26188248 КНП КОНСУЛЬТАТИВНО- ДІАГНОСТИЧНИЙ ЦЕНТР ДИТЯЧИЙ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 3270/1 « придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)»

придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	1 815	1 246	260	280		100	180	
Σ по таблиці	1 815	1 246	260	280	0	100	180	0
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
- Пилка електрична медична "Біомед" ВЛ-1, модель ВЛ-1201S	25							
- Медичне обладнання для реабілітації дітей інвалідів	278							
- Авторефрактометр HRK-8000A	274							
- Ліцензійний ключ Context Vision (Altumira) ; Донгл Context Vision	50							
- Установка стоматологічна АУ-21501	275							
- Аналізатор біохімічний ACCENT-МС240 в комплекті (BC7-18001366)	727							
- Портативна зарядна станція Allpowers 2000W (1500 Wh)	98							
- Компресор ДТ620/2-50	35							
- Система оповіщення	25							
- Меблі медичні	28							
- Кардіограма з кардіодатчиком для УЗІ апарата		450						
- Апарат для реєстрації ЕЕГ (Braintest)		125						
- Стоматологічна установка		671						
- Плата для УЗІ апарата (заміна)			140					
- медичне обладнання для ВВЛ			120					
Комп'ютерне обладнання				280	0	100	180	0

26188248 КНП КОНСУЛЬТАТИВНО- ДІАГНОСТИЧІ
Розшифровка рядка 3 «Придбання (

Придбання (створен.) інш.необор.матер.активів (розш.)											280
Σ по таблиці											280
Відхилення											0
Показники	Залуч.кред.ко штів - рік	Залуч.кред.ко ш.1 кв.	Залуч.кред.ко ш.ІІ кв.	Залуч.кред.ко ш. ІІІ кв.	Залуч.кред.ко ш.ІV кв.	Бюджетне фінан. - рік	Бюджетне фінан.І кв.	Бюджетне фінан.ІІ кв	Бюджетне фінан.ІІІ кв	Бюджетне фінан.ІV кв	Власні кошти - рік
Комп'ютерне обладнання											280

**НИЙ ЦЕНТР ДИТЯЧИЙ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА
(створен.) інш.необор.матер.активів (розш.)»**

	100	180							280	0	100	180	0
0	100	180	0	0	0	0	0	0	280	0	100	180	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Власні кошти I кв.	Власні кошти II кв.	Власні кошти III кв.	Власні кошти IV кв.	Інші джерела - рік	Інші джерела 1 кв.	Інші джерела II кв.	Інші джерела III кв.	Інші джерела IV кв.	Усього - рік	Усього I квартал	Усього II квартал	Усього III квартал	Усього IV квартал
0	100	180	0	0	0	0	0	0	280	0	100	180	0

Пояснювальна записка
до фінансового плану зі змінами на 2024 рік (Зміна 1)
по комунальному некомерційному підприємству
«Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району
м. Києва»

Загальні відомості

Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району м. Києва» є самостійним господарюючим суб'єктом за статutom комунального некомерційного підприємства, має право юридичної особи, самостійний баланс, розрахунковий та інші рахунки в управлінні державного казначейства Дарницького району м. Києва та установах банку.

Основною діяльністю КНП «КДЦ дитячий Дарницького району м. Києва» є надання дитячому населенню Дарницького району вторинної медичної допомоги. Комунальне підприємство обслуговує 89566 чоловік дитячого населення. Заробнича потужність підприємства 640 відвідувань в зміну.

В 2024 році підприємство планує надати 710000 одиниць послуг. А також в денних стаціонарах на 10 ліжок виконати план в 4,8 тис. ліжко-днів та пролікувати 800 дітей.

Кількість штатних посад по КНП «Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району м. Києва», запланована на 2024 рік - 247,25 штатних одиниць, середньооблікова кількість працівників - 222 чоловіки.

Формування дохідної частини фінансового плану на 2024 рік

Рядок 1000 „Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)” становить 65 509,0 тис. грн.,

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, тис.грн.	65233,0	78 693,0	60 209,0	65 509,0

в тому числі:

- **47 100,0 тис.грн.** – кошти, які планує отримати заклад за договорами з НСЗУ.

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
Надходження коштів за договорами з НСЗУ, тис.грн.	61 552,0	61 431,0	42 509,0	47 100,0

В зв'язку з воєнним станом та складною економічною ситуацією в країні, в договорі з НСЗУ на 2023 рік був застосований понижуючий коефіцієнт. Тому

показники на 2023 рік (з врахуванням залишків) на 30,1% менші від планованих. Відповідно розрахунок на 2024 рік було зроблено з врахуванням цього коефіцієнту. Зменшення плану на 2024 рік у порівнянні з планом 2023 року склало 23,3%.

Надходження коштів за договором з НСЗУ

Найменування пакету	Річна сума за пакетом наданих послуг, тис.грн.
Профілактика, діагностика, спостереження та лікування в амбулаторних умовах	30 910,0
Стоматологічна допомога дорослим та дітям	4 276,0
Реабілітаційна допомога дорослим та дітям у амбулаторних умовах	5 670,0 (змінюється протягом року в залежності від фактично наданих послуг)
Медична реабілітація немовлят, які народилися передчасно та/або хворими, протягом перших трьох років життя	6 244,0 (змінюється протягом року в залежності від фактично наданих послуг)
Всього	47 100,0

- **1450,0 тис.грн.** - плата за послуги, що надаються відповідно до законодавства, згідно з основною діяльністю.

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
Надходження коштів наданих послуг тис.грн.	752,0	674,0	1400,0	1450,0

Платні послуги в закладі надаються згідно Постанови КМУ «Про затвердження переліку платних послуг, які надаються в державних і комунальних закладах охорони здоров'я та вищих медичних навчальних закладах» від 17 вересня 1996 року № 1138 (зі змінами) та надаються поза договорами про медичне обслуговування населення.

Також відповідно до Постанови КМУ «Про встановлення повноважень органів виконавчої влади та виконавчих органів міських рад щодо регулювання цін (тарифів)» від 25.12.1996 року №1548 (зі змінами) вартість платних послуг визначає сам лікувально-профілактичний заклад виходячи з тих витрат, які фактично він несе на надання відповідної послуги, а з внесеними змінами до статуту закладу, тарифи затверджує керівник підприємства.

В 2024 році плануємо отримати кошти за послуги, що надаються відповідно до законодавства в сумі 1450,0 тис.грн., в 2022 році фактично отримали 751,5 тис.грн., в 2023 році очікуємо 1400,0 тис. грн. Порівнюючи факт 2022 року з

очікуваними показниками на 2023 рік та планом на 2024 року, очікувані надходження в 2023 році зростуть на 86,2 %, а планові у 2024 році – ще на 3,6%.

Перелік тарифів був оновлений в лютому 2023 року.

Планові показники 2024 року були розраховані на підставі очікуваних 2023 року. Надходження від надання платних послуг в 2023 році в середньому за місяць склали 117,0 тис. грн. Відповідно запланована сума на 2024 рік складе 1400,0 тис. грн.

Надходження коштів за договорами в 2023 році в середньому за місяць склали 4,2 тис. грн. Відповідно запланована сума на 2024 рік складе 50,0 тис. грн.

- **16 959,0 тис. грн.** - дохід від загального фонду бюджету міста Києва

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
Комунальні послуги тис. грн.	1663,0	3 563,0	3 563,0	4 323,0
Пільгові медикаменти, тис. грн.	2226	2226	2571	2 849,0
Фінансова допомога	7552,0	9161,0	9340,0	9 787,0
Всього:	11 441,0	14 950,0	15 474,0	16 959,0

Заплановані надходження загального фонду бюджету на 2024 рік були збільшені на 21,3% у порівнянні з плановими на 2023 рік. Листи та додаткові угоди щодо зростання цін на комунальні послуги були надані енергопостачаючими компаніями.

Значне відхилення показників 2023 року від фактичних показників 2022 року пов'язано з тим, що у 2022 році ТОВ «Київські енергетичні послуги» не були виставлені рахунки за спожиту електричну енергію в зв'язку з введенням воєнного стану в країні.

Рядок 1070 «Інші операційні доходи» - 2 115,0 тис. грн.

- **830,0 тис. грн.** – надходження за оренду приміщень (без ПДВ),
- **1 239,0 тис. грн.** – відшкодування орендарями комунальних послуг,
- **20,0 тис. грн.** – відшкодування податку на землю,
- **26,0 тис. грн.** – експлуатаційні відшкодування,

в т.ч. рядок 1074/1 «Дохід від операційної оренди активів» - 830,0 тис. грн.

Розрахунок надходжень за оренду додається (Додаток 1).

Рядок 1150 «Інші доходи» - 2 064,0 тис. грн. (амортизація – 2 064,0 тис. грн.)

в т.ч. рядок 1150/1 «Дохід від безоплатно одержаних активів» - 45,0 тис.грн. (нарахована амортизація за безоплатно отримане майно)

Формування витратної частини фінансового плану на 2024 рік

Рядок 1010 «Собівартість реалізованої продукції» разом становить 54 137,0 тис.грн.

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
Собівартість реалізованої продукції, тис.грн.	59 434,0	65 667,0	52 239,0	54 137,0

Зниження планових показників собівартості на 2024 рік у порівнянні з плановими 2023 року на 17,6 % пов'язано зі зменшенням планових надходжень за договорами з НСЗУ. Крім того витрати на відшкодування пільгових медикаментів в сумі 2 849,0 тис. грн. в плані на 2024 рік були перенесені до інших операційних витрат (рядок 1080).

Собівартість реалізованої продукції складається з:

«Матеріальні затрати» становлять – 1 905,0 тис. грн., в тому числі:

- за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства:

«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 709,0 тис. грн.

(канцтовари, папір – 52,0 тис.грн., бланки – 24,0 тис.грн., миючі засоби – 45,0 тис.грн., витратні матеріали для оргтехніки (картриджи, батареї та ін.) - 18,0 тис.грн., паливно-мастильні матеріали – 55,0 тис.грн., господарчі товари – 24,0 тис.грн., електротовари – 11,0 тис.грн., м'який інвентар – 10,0 тис.грн., вода питна бутильована – 4,0 тис.грн., медичний інвентар – 56,0 тис.грн., крафт-папір – 24,0 тис.грн., лампи Led – 20,0 тис.грн., вогнегасники – 12,0 тис.грн., будівельні матеріали – 48,0 тис.грн., сантехнічні товари - 26,0 тис.грн., комп'ютерне обладнання – 280,0 тис.грн.)

«Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 1 196,0 тис. грн.

«Витрати на оплату праці» – 37 147,0 тис.грн., в т.ч.:

- за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства - 29 125,0 тис.грн.

- за рахунок бюджетних коштів – 8 022,0 тис.грн.

Розрахунок витрат на оплату праці було зроблено на основі чинного законодавства. А саме була врахована Постанова КМУ № 28 від 13.01.2023, згідно якої оплати праці медичним працівникам встановлена на рівні 20 000,0 грн. – для лікарів та 13 500,0 грн. – для фахівців з неповною медичною освітою. Також був врахований запланований мінімальний рівень заробітної плати на 2024 рік: з 01 січня 2024 року - 7100 грн, з 1 квітня 2024 - 8000 грн.

При розрахунку витрат на заробітну плату на 2024 рік використовувалась середньооблікова чисельність працівників 222 чол., а не штатна чисельність 247 шт.од., як в попередні роки 2022-2023.

Запланований резерв відпусток на 2024 рік, який склав 450,0 тис.грн.

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
Витрати на заробітну плату, тис.грн.	38 263,0	45 471,0	34 640,0	37 147,0
Кількість працівників (середньооблікова), чол.	183	180	176	176
Штатна чисельність, шт.од.	189,0	189,0	190,0	190,0
Середня заробітна плата на 1 працівника, грн.	17 424,0	21 051,0	16 495,0	17 589,0
Середня заробітна плата на 1 штатну одиницю, грн.	16 871,0	20 049,0	15 193,0	16 293,0

Значне зниження витрат на заробітну плату пов'язано зі значним зниженням доходів за договорами з НСЗУ, зменшення яких відбулося в зв'язку з введенням понижуючого коефіцієнта. Так очікувані витрати на 2023 рік у порівнянні з запланованими на 2023 рік зменшилися на 23,8%. А планові витрати на 2024 рік – зменшилися на 18,3 % у порівнянні з плановими 2023 року.

« Відрахування на соціальні заходи » – 8 172,0 тис.грн. (22,0 % від ФОП), в тому числі:

- за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства - 6407,0 тис.грн.
- за рахунок бюджетних коштів – 1 765,0 тис.грн

«Амортизація» – 2 062,0 тис.грн.

«Інші витрати» - 4 851,0 тис.грн., в тому числі:

- за рахунок доходів загального фонду бюджету міста Києва:

«Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» – 3 761,0 тис. грн.

(теплопостачання – 2 204,0 тис.грн., водопостачання – 104,0 тис.грн., електро-постачання – 1 411,0 тис., оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 42,0 тис.грн.)

- за рахунок НСЗУ та власних надходжень підприємства:

«Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» – 28,0 тис. грн.
(теплопостачання – 16,0 тис.грн., водопостачання – 1,0 тис.грн., електро-постачання – 11,0 тис.,

«Оплата послуг (крім комунальних)» – 1 062,0 тис.грн.

(утилізація медичних відходів – 30,0 тис.грн., заправка картриджів – 10,0 тис.грн., обслуговування ліфтів – 48,0 тис. грн., ТО модульного пункту – 60,0 тис.грн., послуги страхування – 4,0 тис.грн., відшкодування витрат орендованого приміщення – 1,0 тис.грн., телекомунікаційні послуги – 21,0 тис.грн., послуги Інтернет зв'язку – 24,0 тис.грн., підготовка до зими – 40,0 тис.грн., консультативні послуги, курси – 3,0 тис.грн., атестація робочих місць – 6,0 тис.грн., технічне обслуговування вогнегасників – 5,0 тис.грн., поточний ремонт медобладнання - 160,0 тис.грн., послуги по сертифікації на відповідність ДСТУ ISO - 10,0 тис.грн., перевірка засобів виміральної техніки – 51,0 тис.грн., послуги заземлення - 7,0 тис.грн., послуги з обслуговування обладнання (медичне, офісне, відеоспостереження) – 56,0 тис.грн., охоронні послуги (тривожної сигналізації) – 10,0 тис.грн., послуги у сфері охорони здоров'я (лабораторні дослідження) – 68,0 тис.грн., дозиметричний контроль – 16,0 тис.грн., доступ до онлайн-сервісів (в т.ч. смс) – 252 тис.грн., поточний ремонт труб холодного водопостачання – 176,0 тис.грн. послуги з ремонту та технічного обслуговування автомобіля – 4,0 тис.грн.)

Рядок 1030 «Адміністративні витрати» становлять - 11 417,0 тис.грн.

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
Адміністративні витрати, тис.грн.	13 046,0	15 061,0	11 935,0	11 417,0

Зниження адміністративних витрат на 2024 рік у порівнянні з планом на 2023 рік на 24,2 % пов'язано зі зменшенням доходів за договорами з НСЗУ в зв'язку з введенням понижуючого коефіцієнта.

До складу адміністративних витрат увійшли:

«Матеріальні затрати» – 193,0 тис.грн., в тому числі:

- за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства:

«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 193,0 тис.грн.

(канцтовари, папір – 78,0 тис.грн., бланки – 3,0 тис.грн., періодичні видання – 20,0 тис.грн., миючі засоби – 11,0 тис.грн., витратні матеріали для оргтехніки (картриджі, батареї) – 18,0 тис.грн., паливно-мастильні матеріали – 23,0 тис. грн., господарчі товари – 5,0 тис.грн., електротовари – 3,0 тис.грн., м'який інвентар - 2,0 тис.грн., вода питна бутильована - 3,0 тис.грн., лампи Led – 6,0 тис.грн., вогнегасники – 3,0 тис.грн., будівельні матеріали – 12,0 тис.грн., сантехнічні товари – 6,0 тис.грн.)

«Витрати на оплату праці» – 8 445,0 тис. грн., в тому числі:

- за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства – 8 445,0 тис.грн.

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
Витрати на заробітну плату, тис.грн.	10 206,0	11 401,0	9 018,0	8 445,0
Кількість працівників (середньооблікова), чол.	48	50	46	46
Штатна чисельність, шт.од.	58	58	57	57
Середня заробітна плата на 1 працівника, грн.	17 719,0	19 002,0	16 337,0	15 299,0
Середня заробітна плата на 1 штатну одиницю, грн.	14 664,0	16 381,0	13 184,0	12 346,0

Витрати на оплату праці адміністративного персоналу на 2024 рік у порівнянні з плановими на 2023 рік зменшиться на 25,9%.

«Відрахування на соціальні заходи» – 1 858,0 тис. грн. (22,0 % від ФОП відрахування до пенсійного фонду) в тому числі:

- за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства – 1 858,0 тис.грн.

«Амортизація» – 2,0 тис.грн.

«Інші витрати» - 919,0 тис.грн. в тому числі:

- за рахунок доходів загального фонду бюджету :

«Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 562,0 тис.грн.

(теплопостачання – 329,0 тис.грн., водопостачання – 16,0 тис.грн., електропостачання – 211,0 тис.грн., оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 6,0 тис.грн.)

- за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства:

«Оплата послуг (крім комунальних)» – 283,0 тис.грн.

(заправка картриджів – 16,0 тис.грн., обслуговування ліфтів – 6,0 тис. грн., ТО модульного пункту – 8,0 тис.грн., послуги страхування – 1,0 тис.грн., аудиторські послуги – 35,0 тис. грн., телекомунікаційні послуги – 49,0 тис.грн., Інтернет – 16,0 тис.грн., послуги по супроводженню програмного забезпечення – 45,0 тис.грн., підготовка до зими – 5,0 тис.грн., консультативні послуги, курси – 11,0 тис.грн., підписка (журнали) – 28,0 тис.грн., технічне обслуговування вогнегасників – 1,0 тис.грн., послуги по сертифікації на відповідність ДСТУ ISO – 2,0 тис.грн., перевірка засобів вимірювальної техніки – 7,0 тис.грн., послуги заземлення - 1,0 тис.грн., послуги з обслуговування обладнання (медичне, офісне, відеоспостереження) – 24,0 тис.грн., охоронні послуги (тривожна сигналізація) – 2,0 тис.грн., поточний ремонт труб холодного водопостачання – 24,0 тис.грн., послуги з ремонту та технічного обслуговування автомобіля – 2,0 тис.грн.)

«Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» (курси) – 74,0 тис.грн.

Рядок 1080 «Інші операційні витрати» становить – 4 134,0 тис.грн.

	2022 рік	2023 рік – план	2023 рік – очікув.	2024 рік – план
Інші операційні витрати витрати, тис.грн.	568,0	1136,0	788,0	4 134,0

Значне зростання планових показників Інших операційних витрат на 2024 рік - на 264%, у порівнянні з плановими на 2023 рік, пов'язано з тим, що до їх складу увійшли витрати на відшкодування пільгових медикаментів – 2 849,0 тис.грн., які за попередні періоди входили до складу витрат на собівартість (рядок 1010).

Інші операційні витрати включають:

- за рахунок коштів підприємства:

«Оплата комунальних послуг, відшкодованих орендарями» – 1239,0 тис.грн., (теплопостачання – 435,0 тис.грн., водопостачання – 92,0 тис.грн., електропостачання – 703,0 тис.грн., оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 9,0 тис.грн.)

«Оплата експлуатаційних витрат, відшкодованих орендарями» – 26,0 тис.грн., (обслуговування ліфтів – 4,0 тис.грн., ТО модульного пункту – 13,0 тис.грн.,

підготовка до осінньо-зимового періоду – 8,0 тис.грн., послуги заземлення – 1 тис.грн.),

«Сплата податку на землю, відшкодованого орендарями» - 20,0 тис.грн.

- за рахунок доходів загального фонду бюджету :

«Інші виплати населенню» (відшкодування пільгових медикаментів) – 2 849,0 тис.грн.

Рядок 4000 «Капітальні інвестиції» - 280,0 тис. грн.

- за рахунок коштів НСЗУ та власних надходжень підприємства

«Придбання (виготовлення) основних засобів», а саме: інших матеріальних необоротних активів - 280,0 тис.грн., (комп'ютерне обладнання)

Рядки 6000 «Необоротні активи всього» та 6001 «Основні засоби» зросли на суму капітальних інвестицій – 280,0 тис.грн. з врахуванням амортизаційних відрахувань. Амортизаційні відрахування були відкориговані в II-IV кварталі відповідно до фактичних показників 2023 року з врахуванням капітальних інвестицій, передбачених на 2024 рік.

Рядки 6010 «Оборотні активи» та 6050 «Усього зобов'язання та забезпечення» були відкориговані в II-IV кварталі відповідно до фактичних показників 2023 року.

З метою підвищення операційної ефективності підприємства був розроблений план заходів з оптимізації витрат:

- пасивна робота залишків коштів підприємства;
- введення платних послуг, які можуть надаватися поза договорами про медичне обслуговування населення;
- розроблено план заходів щодо економії енергоресурсів на підприємстві.

Підприємство за рік планує отримати нульовий фінансовий результат.

Директор



Світлана БАКАЛІНСЬКА

Обґрунтування даних рядка 1074/1 фінансового плану

2022		2023		2024
План	Факт	План	Факт (очікуваний)	План
236,0	51,0	234,0	120,0	830,0

тис.грн.

2022 рік

Відповідно до затвердженого фінансового плану на 2022 рік плановий показник нарахувань орендної плати складав 236,0 тис. грн., а фактично отримано 51,0 тис. грн. або 21,2 % від рівня запланованого показника.

На зменшення надходжень від орендної плати в 2022 році вплинуло:

- Рішення Київської міської ради № 4551/4592 від 30.03.2022 зі змінами, яке було прийняте в зв'язку з впровадження в країні військового стану, введеного Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64. Згідно цього Рішення та змін до нього орендарі за договорами оренди комунального майна територіальної громади міста Києва були звільнені від сплати орендної плати на період дії воєнного стану та один місяць з дати його припинення. Незначні надходження були отримані лише від орендарів, які підписали договори оренди з 01.08.2022 відповідно до Рішення Київської міської ради № 4909/4950 від 14.07.2022, згідно якого орендарі за договорами оренди комунального майна територіальної громади міста Києва мали сплачувати 50% орендної плати.

2023 рік

Відповідно до затвердженого фінансового плану на 2023 рік плановий показник нарахувань орендної плати складав 234,0 тис. грн., а фактично очікуємо отримати 120,0 тис. грн. або 51,3 % від рівня запланованого показника. При плануванні надходжень на 2023 рік передбачалось, що починаючи з II кварталу 2023 року будуть поновлені нарахування орендної плати в розмірі 50%, які були відмінені згідно Рішення Київської міської ради № 4551/4592 від 30.03.2022. Але в зв'язку з тим, що в країні триває військовий

стан, нарахування з орендної плати не були відновлені, тому заплановані надходження виконані лише на 51,3%.

Орендарі, які	Кількість договорів оренди, од.	Площа, передана в оренду, кв. м	Загальна сума місячної орендної плати, визначена в договорах оренди, тис. грн.	Запланована сума надходжень від оренди на 2023 рік, тис. грн.	Фактична сума надходжень орендної плати у 2023 році (без врахування авансових платежів за попередній період), тис.грн.
Сплачують	3	74,07	26,6	92,0	139,0
Звільнені	4	420,11	47,2	142,0	0,0

2024 рік

В 2024 році підприємством планується нарахувати та отримати 830,0 тис. грн. орендної плати.

Розрахунок було проведено згідно Рішення Київської міської ради від 14.12.2023 № 7531/7572 «Про бюджет міста Києва на 2024 рік». За цим Рішення на період з 01 січня 2024 року по 01 липня 2024 року орендна плата за користування комунальним майном територіальної громади міста Києва становитиме 50%, а починаючи з 01 липня 2024 року – 100%.

Орендарі	Кількість договорів оренди, од.	Площа, передана в оренду, кв.м	Загальна сума місячної орендної плати, визначена в договорах оренди, тис.грн.	Запланована сума надходжень від оренди на 2024 рік, тис.грн.	Фактична сума надходжень орендної плати у 2023 році (без врахування авансових платежів за попередній період), тис.грн.
Сплачують	8	1264,16	82,0	830,0	139,0

Всі кошти, які планує отримати підприємство в 2024 році від надання комунального майна в орендне користування, залишаються у розпорядженні закладу.

Директор



Світлана БАКАЛІНСЬКА