



ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

30.09.2026

№ 637

Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Консультативно-діагностичний центр Дарницького району м. Києва» на 2027 рік

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

1. Затвердити фінансовий план комунального некомерційного підприємства «Консультативно-діагностичний центр Дарницького району м. Києва» на 2027 рік, що додається.

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

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

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

5. Контроль за виконанням цього розпорядження покласти на заступника голови Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації згідно з розподілом обов'язків.

Голова

Олександр КОВТУНОВ



0001373

ПОГОДЖЕНО

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)
18.09.2026: *М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)*

ПОГОДЖЕНО

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)
18.09.2026: *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

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)
18.09.2026: *М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)*

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)
18.09.2026: *М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)*

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "КОНСУЛЬТАТИВНО-ДІАГНОСТИЧНИЙ ЦЕНТР ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА"	Код за ЄДРПОУ	01280970	основний ФП	V
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	за КОПФГ	150	змінений ФП	
Суб'єкт управління		за СПОДУ		змінений ФП	
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	ВЕРБІЦЬКОГО АРХІТЕКТОРА ВУЛ. 5				
Місцезаходження					
Телефон					
Прізвище та власне ім'я керівника	РОСТУНОВ ВОЛОДИМИР КОСТЯНТИНОВИЧ				

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на 2027 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:										Інформації 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	242 544	189 283	189 283	189 959	46 891	44 322	46 524	52 222	244 297	245 457	246 128
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	222 339	189 108	188 981	187 056	46 066	43 535	45 860	51 595	223 127	224 689	225 768
Видовий прибуток/збиток	1020	20 205	175	302	2 903	825	787	664	627	21 170	20 768	20 360
Адміністративні витрати	1030	14 152	14 265	14 265	14 362	3 515	3 556	3 640	3 651	14 102	14 102	14 102
Витрати на збут	1060											
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	5 184	57 073	56 846	58 892	14 566	14 577	14 791	14 958	3 985	4 105	4 228
одержані гранти та субсидії	1073											
дохід від операційної оренди активів	1074/1	1 369	1 337	1 210	1 970	492	492	493	493			
Інші операційні витрати	1080	23 531	54 070	53 970	53 479	13 408	13 331	13 319	13 421	23 008	23 085	23 169
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 12 294	- 11 087	- 11 087	- 6 046	- 1 532	- 1 523	- 1 504	- 1 487	- 11 955	- 12 314	- 12 683
ЕВІТДА	1310	- 769			1 799	435	433	478	453			
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	12 294	11 087	11 087	6 046	1 532	1 523	1 504	1 487	11 955	12 314	12 683
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	10 044	8 497	8 497	6 046	1 532	1 523	1 504	1 487			
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			
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	7 452	7 765	7 765	7 826	1 962	1 949	1 947	1 968			
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	535	569	528	630	165	150	147	168			
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	24 899	25 904	25 904	25 904	6 474	6 476	6 477	6 477			
податок на доходи фізичних осіб	2121	24 899	25 904	25 904	25 904	6 474	6 476	6 477	6 477			
земельний податок	2122											
орендна плата з юридичних осіб	2123											
податок на прибуток підприємств	2124											
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125											
інші податки та збори (розшифрувати)	2126											

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	Інформація щодо завершення сприятливих питань розвитку											
						у тому числі за кварталами:											
						I	II	III	IV	на ... рік	на ... рік	на ... рік	на ... рік	на ... рік	на ... рік	на ... рік	на ... рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Інші податки збори та платежі,	2130	31 696	31 661	31 661	31 661	7 914	7 914	7 917	7 916								
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	31 696	31 661	31 661	31 661	7 914	7 914	7 917	7 916								
Усього виплат на користь держави	2200	64 047	65 330	65 330	65 391	16 350	16 339	16 341	16 361								
III. Капітальні інвестиції																	
Капітальні інвестиції	4000	5 070	3 329	3 329	2 000												
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001		653	653						1 000		1 000			1 782	1 000	700
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1																
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2		653	653													
IV. Коefіцієнтний 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	- 0,32		0,00	0,95												
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5150	1,23	1,74	1,05	0,90												
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,73	0,79	0,78	0,82												
V. Звіт про фінансовий стан																	
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	60 600	52 831	53 736	47 881	51 767	50 808	49 824	47 881								
основні засоби	6001	41 179	33 421	34 328	28 483	32 361	31 405	30 423	28 483								
первісна вартість	6002	152 718	156 047	156 891	158 891	156 891	157 891	158 891	158 891								
зносу	6003	111 539	122 626	122 563	130 408	124 530	126 486	128 468	130 408								
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	35 439	29 651	32 151	32 151	32 151	32 151	32 151	32 151								
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	1 144															
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012																
гроші та їх еквіваленти	6013	25 651	25 651	25 651	25 651	25 651	25 651	25 651	25 651								
Усього активи	6020	96 039	82 482	85 887	80 032	83 918	82 959	81 975	80 032								
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	2 091	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700								
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	41 033	23 836	40 122	40 313	39 685	40 249	40 769	40 313								
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	63															
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	76															

1. Інформація про діяльність підприємства за період, з якого починається звітний період

2. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома частка в наданому обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий рік					Плановий показник поточного року					Фактичний показник поточного року за останній звітний період					Плановий рік				
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15								
86.21 ЗАГЛЯДНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА	100.00	100.00	242544	629024 посл	386.00	189283	600000 посл	315.00	96569	335377 посл	288.00	189959	600000 посл	317.00								
Усього	100.00	100.00	242 544			189 283			96 569			189 959										

2. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходи і витрати (агентами)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	242 544	189 283	189 283	189 959	46 891	44 322	46 524	52 222	Підприємство нестатково збільшення чистого доходу від реалізації послуг на 676 тис. грн. у порівнянні з попереднім плановим показником. Зміна показника зумовлена оптимізацією структури витрат та зменшення капітальних витрат, що дозволяє забезпечити покращення фінансового результату підприємства. Плановий обсяг доходу визначено з управлінням прогнозованих обсягів надання медичних послуг та очікуваних надходжень від НСЗУ і платників послуг.
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	222 339	189 108	188 981	187 056	46 066	43 535	45 860	51 595	Плановий показник собівартості реалізованих медичних послуг сформовано з урахуванням прогнозованого обсягу їх надання та фактичної потреби підприємства у ресурсах. Зменшення собівартості порівняно з попереднім періодом обумовлено за рахунок оптимізації витрат, зменшення капітальних витрат та амортизаційних відрахувань, при одночасному забезпеченні належної якості та безперервності надання медичних послуг.

Найменування покриття	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Покриття та обґрунтування до залікового рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
						7	8	9	10	
	1	2	3	4	5	6				11
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	17 104	14 757	14 757	16 584	2 437	3 292	5 000	5 555	Очікується збільшення витрат на сировину та основні матеріали у зв'язку зі зростаючими потребами підприємства в матеріальних ресурсах для забезпечення належного обсягу та якості надання медичних послуг, а також з урахуванням прогнозованого підвищення цін на відповідні матеріали.
Витрати на паливо	1012	386	453	453	526	130	130	133	133	Планується збільшення витрат на паливо у зв'язку з прогнозованим підвищенням його вартості, необхідністю забезпечення безперервної роботи підприємства та виконання транспортних і господарських потреб.
Витрати на тепло-, електроенергію	1013	11 541	15 726	15 726	15 308	6 163	2 121	1 382	5 642	Очікується зменшення витрат на тепло- та електроенергію у зв'язку із запровадженням заходів з енергозбереження, оптимізацією режимів споживання та раціональним використанням енергоресурсів. Планові видатки визначено з урахуванням фактичного рівня споживання та необхідності забезпечення безперервної роботи підприємства.
Витрати на оплату праці	1014	137 565	108 608	108 608	108 608	27 150	27 151	27 152	27 155	Планові витрати на оплату праці визначено з урахуванням виного постанови Кабінету Міністрів України № 28 щодо спрямування на оплату праці не більше 85% коштів, отриманих підприємством за продажом медичних препаратів. Залишкові фонди оплати праці відповідно встановленому нормативу та забезпечують дотримання виного законодавства щодо оплати праці медичних працівників.
Видаткування на соціальні заходи	1015	30 036	23 894	23 894	23 894	5 972	5 972	5 975	5 975	Планові витрати на відрахування на соціальні заходи визначено відповідно до залікового фонду оплати праці та чинних ставок нарахувань. Обсяг витрат розраховано з урахуванням фактичної та планової чисельності працівників, рівня зарплатної плати та необхідності своєчасного виконання підприємством зобов'язань із сплати соціального внеску.

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (сьогод)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єктів в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	1 120	1 060	1 060	1 060	0	500	560	0	Планові витрати на утримання об'єктів в робочому стані визначено відповідно до фактичної потреби підприємства у проведенні поточних ремонтів, технічного обслуговування та інших необхідних робіт. Витрати плануються з урахуванням технічного стану основних засобів та необхідності забезпечення безперервної і наведеної роботи підприємства.
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	11 485	11 047	11 047	7 805	1 957	1 946	1 972	1 930	Планове зменшення витрат на амортизацію основних засобів та нематеріальних активів зумовлено завершенням строку корисного використання частини основних засобів та, відповідно, припинення нарадування амортизації за ними. Плановий показник визначено відповідно до наявного складу основних засобів та прогнозованих амортизаційних нарадувань у плановому періоді
Інші витрати (розшифрувати)	1018	13 102	13 563	13 436	13 271	2 257	2 423	3 686	4 905	Планові витрати за статтею «Інші витрати» визначено з урахуванням фактичної потреби підприємства та прогнозованих обсягів діяльності на плановий період. Передбачається оптимізація та раціональне використання фінансових ресурсів, що дозволить зменшити обсяг інших операційних витрат без негативного впливу на забезпечення основної діяльності підприємства.
Валовий прибуток (збиток)	1020	20 205	175	302	2 903	825	787	664	627	Збільшення планового показника валового прибутку зумовлено змінною співвідношення між чистим доходом від реалізації медичних послуг та їх собівартістю. Покращення фінансового результату очікується за рахунок оптимізації витрат, зменшення капітальних та амортизаційних витрат, а також раціонального використання фінансових ресурсів підприємства.

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
						1	2	3	4	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансові плани поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
Інші доходи (розшифрувати)	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Інші витрати, усього, у тому числі:	1152	2 250	2 590	2 590						
курсові різниці	1160									
інші витрати (розшифрувати)	1161									
Фінансовий результат до оподаткування	1162			0	0	0	0	0	0	
Податок на прибуток	1170									
Доход з податку на прибуток	1180									
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1181									
прибуток	1200									
Збиток	1201									
Усього доходів	1202									
Усього витрат	1210	260 022	257 443	257 216	254 897	62 989	60 422	62 819	68 667	
Розрахунок показника ЄВІТДА	1220	260 022	257 443	257 216	254 897	62 989	60 422	62 819	68 667	
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	- 12 294	- 11 087	- 11 087	- 6 046	- 1 532	- 1 523	- 1 504	- 1 487	
плюс амортизації, рядок 1430	1301	11 525	11 087	11 087	7 845	1 967	1 956	1 982	1 940	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302									
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303									
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304									
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305									
ЄВІТДА	1310	- 769			1 799	435	433	478	453	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	29 031	30 936	30 936	32 418	8 730	5 543	6 515	11 630	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	17 104	14 757	14 757	16 584	2 437	3 292	5 000	5 855	
витрати на паливо та енергію	1402	11 922	16 179	16 179	15 834	6 293	2 251	1 515	5 775	
Витрати на оплату праці	1410	147 380	143 911	143 911	143 911	35 975	35 976	35 978	35 982	
Відрахування на соціальні заходи	1420	32 196	31 661	31 661	31 661	7 914	7 914	7 917	7 916	
Амортизації	11 525	11 087	11 087	11 087	7 845	1 967	1 956	1 982	1 940	
Інші операційні витрати	1430	39 898	39 848	39 621	39 062	8 403	9 033	10 427	11 199	
Усього	1450	260 022	257 443	257 216	254 897	62 989	60 422	62 819	68 667	



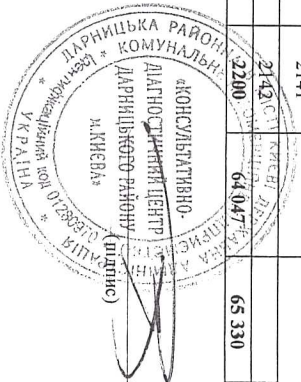
Директор
(посада)

Володимир РОСТУНОВ
Власне ім'я прізвище

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005								
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009								
Нараховано до сплати відрахування частини чистого прибутку до бюджету міста Києва підприємствами, організаціями, установами територіальної громади міста Києва	2010								
Перенесено з додаткового капіталу	2020								
Розвиток виробництва	2030								
Резервний фонд	2040								
Фонд матеріального заохочення	2050								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070								
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	7 452	7 765	7 765	7 826	1 962	1 949	1 947	1 968
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113								
акцизний податок	2114								
реєнтна плата за транспортування	2116								
реєнтна плата за користування надрами	2117								
податок на доходи фізичних осіб	2118								
інші податки та збори (розшифрувати)	2119	6 917	7 196	7 196	7 196	1 797	1 799	1 800	1 800
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	24 899	25 904	25 904	25 904	6 474	6 476	6 477	6 477
податок на доходи фізичних осіб	2121	24 899	25 904	25 904	25 904	6 474	6 476	6 477	6 477
земельний податок	2122								
орендна плата	2123								
податок на прибуток підприємств	2124								
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125								
інші податки та збори (розшифрувати)	2126								
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	31 696	31 661	31 661	31 661	7 914	7 914	7 917	7 916
Митні платежі	2132								
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	31 696	31 661	31 661	31 661	7 914	7 914	7 917	7 916
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134								
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140								
погашення реструктурованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141								
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142								
Усього виплат	21200	64 047	65 330	65 330	65 391	16 350	16 339	16 341	16 361

Директор
(посада)



Володимир РОСТУНОВ
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
						7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	244 782	246 683	246 456	248 851	61 879	58 837	60 978	67 157
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	173 409	173 324	173 324	173 940	40 851	42 029	44 727	46 333
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	63 015	68 462	68 462	68 462	19 573	15 342	14 571	18 976
бюджетне фінансування	3041	63 015	68 462	68 462	68 462	19 573	15 342	14 571	18 976
інші надходження (розшифрувати)	3042								
Надходження авансів від покупців і замовників	3050								
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060								
кредити	3061								
позики	3062								
облігації	3063								
Інші надходження (розшифрувати)	3070	8 358	4 897	4 670	6 449	1 455	1 466	1 680	1 848
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	225 746	246 683	246 456	248 851	61 879	58 837	60 978	67 157
Розрахунки за проданою продукцією (товари, роботи та послуги)	3110	36 223	46 885	46 699	48 970	12 005	8 877	10 916	17 172
Розрахунки з оплати праці	3120	106 211	110 811	110 811	110 811	27 704	27 701	27 701	27 705
Видрахування на соціальні заходи	3130	29 368	31 661	31 661	31 661	7 914	7 914	7 917	7 916
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140								
кредити	3141								
позики	3142								
облігації	3143								
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	32 374	33 669	33 628	33 730	8 436	8 425	8 424	8 445
податок на прибуток підприємств	3151								
податок на додану вартість	3152	535	569	528	630	165	150	147	168
акцизний податок	3153								
рентна плата	3154								
податок на доходи фізичних осіб	3155	24 899	25 904	25 904	25 904	6 474	6 476	6 477	6 477
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	6 940	7 196	7 196	7 196	1 797	1 799	1 800	1 800
видрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	3156/1								
інші платежі (розшифрувати)	3157								
Повернення коштів до бюджету	3160								
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	21 570	23 657	23 657	23 679	5 820	5 920	6 020	5 919
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	19 036							
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200		3 329	3 329	2 000		1 000	1 000	
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210								
надходження від продажу акцій та облігацій	3215								

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								
Надходження дивідендів	3230								
Надходження від деривативів	3235								
Інші надходження (розшифрувати)	3240		3 329	3 329	2 000		1 000	1 000	
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	5 070	3 329	3 329	2 000		1 000	1 000	
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	1 641	2 390	2 390	1 000		1 000		
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	1 641	2 390	2 390	1 000		1 000		
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2								
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3								
Виплати за деривативами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290	3 429	939	939	1 000			1 000	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	- 5 070							
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	13 966							
Залишок коштів на початок періоду	3405	11 685	25 651	25 651	25 651	25 651	25 651	25 651	25 651
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	25 651	25 651	25 651	25 651	25 651	25 651	25 651	25 651

Директор
(посада)

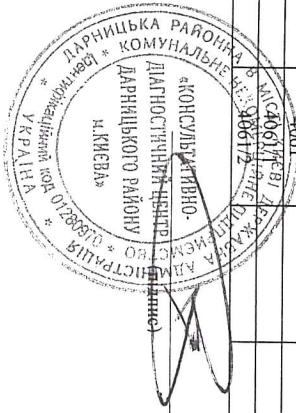


Володимир ПОСТУНОВ
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

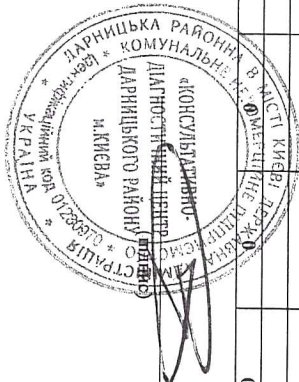
Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього:	4000	5 070	3 329	3 329	2 000		1 000	1 000	
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001		653	653					
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2		653	653					
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	1 641	2 390	2 390	1 000		1 000		
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4021		653	653					
- за рахунок Державного бюджету України	4021/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4021/2		653	653					
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 (доповнення, 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	3 429	939	939	1 000			1 000	
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061								
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2								

Директор
(посада)Володимир РОСТУНОВ
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитними на початок _____ року				План з повернення коштів						Заборгованість за кредитними 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	
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	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)



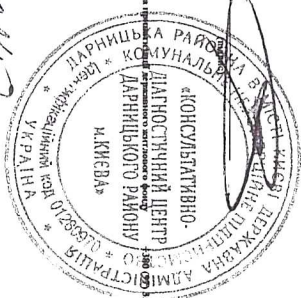
Володимир РОСТУНОВ
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

[illegible]

TRC. 7/21/18

[illegible]

**ВООРУЖЕНІ РОСЪТНОБ
ВАСНЕ ІМ'Я ПІПЗВНІЦЕ**

[illegible]

John T. McCreesh
McCreesh Theatrical Bureau
094-350-03-37

ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИСВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ
КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО
«Консультативно-діагностичний центр Дарницького району м. Києва»
(КНП "КДЦ Дарницького району м.Києва")
вул. Вербицького Архітектора, 5, м. Київ, 02091 тел (044)564-10-57 E-mail: kdc1_darn@kyivcity.gov.ua
Код ЄДРПОУ 01280970

Пояснювальна записка
до фінансового плану на 2027 рік
по комунальному некомерційному підприємству
„Консультативно - діагностичний центр Дарницького району
міста Києва”

1. Розділ «Загальні відомості»

Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно - діагностичний центр №1 Дарницького району м. Києва» створене відповідно до рішення Київської міської ради від 01.12.2011 №741/6977 шляхом перетворення Центральної районної поліклініки Дарницького району м. Києва. Підприємство зареєстроване у Державному відділі статистики 04.07.2012 року та має статус самостійної юридичної особи.

На підставі рішення Київської міської ради від 13.06.2024 №933/8899 «Про реорганізацію комунальних некомерційних підприємств, що віднесені до сфери управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації» та розпоряджень Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації від 15.07.2024 №516 і №517, підприємство було реорганізоване шляхом приєднання КНП «Консультативно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва» та КНП «Консультативно-діагностичний центр дитячий Дарницького району м. Києва». КНП «КДЦ №1 Дарницького району м. Києва» є правонаступником майна, прав та обов'язків вказаних підприємств.

Згідно з Рішенням Київської міської ради від 11.09.2025р. №94/10561 «Про перейменування та затвердження Статуту Комунального некомерційного підприємства «Консультативно – діагностичний центр №1 Дарницького району м. Києва» в новій редакції» Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр №1 Дарницького району м. Києва» з 20.01.2026р. перейменоване у комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр Дарницького району м. Києва».

Повна назва: Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр Дарницького району м. Києва»;

код ЄДРПОУ: 01280970;

правовий статус суб'єкта: юридична особа;

організаційно-правова форма за КОПФГ: 150 комунальне підприємство;

вид діяльності: 86.21 - загальна медична практика,

86.22 - спеціалізована медична практика,

86.23 - стоматологічна практика,

86.90 - інша діяльність у сфері охорони здоров'я.

Юридична адреса та місцезнаходження (базовий заклад): Україна, 02091, м. Київ, Дарницький район, вулиця Архітектора Вербицького, 5.

Адреси структурних підрозділів без права юридичної особи:

Філія № 1: Україна, 02091, м. Київ, Харківське шосе, 121.

Філія № 2: Україна, 02091, м. Київ, вул. Тростянецька, буд. 8-Д.

Філія № 3: Україна, 02093 м. Київ, вул. Бориспільська, 30а.

Філія № 4: Україна, 02088 м. Київ, вул. Дяченка, 12.

Основним видом діяльності підприємства є надання амбулаторної спеціалізованої медичної допомоги та реабілітаційних послуг відповідно до чинної ліцензії. Діяльність підприємства здійснюється без мети отримання прибутку та спрямована на збереження і зміцнення здоров'я населення.

Підприємство є одержувачем бюджетних коштів та провадить господарську некомерційну діяльність у сфері охорони здоров'я.

Виробнича потужність підприємства становить 5 183 відвідувань на день.

Структура підприємства:

№ підрозділу	Назва підрозділу
1	Керівництво
	Директор
	Заступник директора з експертизи тимчасової непрацездатності
	Заступник директора з медичної частини
	Заступник директора з охорони дитинства та материнства
	Заступник директора з технічних питань
	Заступник директора з економічних питань
	Головна медична сестра/головний медичний брат
	Фармацевт
	Юрисконсульт
	Інженер з охорони праці провідний
	Уповноважений з антикорупційної діяльності
	Фахівець з питань цивільного захисту
	Діловод
	Секретар
2	Відділ медичної статистики та контролю якості медичної допомоги
3	Відділ бухгалтерського обліку
4	Планово-економічний відділ
5	Відділ кадрів
6	Інженерно-господарський відділ
7	Автоматизована реєстратура
8	Відділ інфекційного контролю
9	Терапевтичне відділення:
	Кабінет невропатолога терапевтичного відділення
	Кабінет кардіолога терапевтичного відділення
	Кабінет профілактики серцево-судинних захворювань терапевтичного відділення
	Кабінет ендокринолога терапевтичного відділення
	Кабінет алерголога терапевтичного відділення

	Кабінет гастроентеролога терапевтичного відділення
	Кабінет терапевта (довірений лікар) терапевтичного відділення
	Кабінет інфекційний терапевтичного відділення
	Кабінет дерматовенеролога терапевтичного відділення
	Кабінет психіатра терапевтичного відділення
10	Відділення надання первинної медичної допомоги
11	Хірургічне відділення:
	Кабінет хірурга хірургічного відділення
	Кабінет уролога хірургічного відділення
	Кабінет травматолога хірургічного відділення
	Кабінет онколога хірургічного відділення
	Кабінет отоларинголога хірургічного відділення
	Кабінет офтальмолога хірургічного відділення
	Кабінет діабетичної стопи хірургічного відділення
12	Акушерсько-гінекологічне відділення
13	Відділення відновлювального лікування та реабілітації
14	Рентгенологічне відділення
15	Центральне стерилізаційне відділення
16	Денний стаціонар на 20 ліжок
	Маніпуляційний кабінет денного стаціонару на 20 ліжок
17	Кабінет лікарсько-консультативної комісії
18	Клініко-діагностична лабораторія
19	Діагностична служба
	Відділення ультразвукової, ендоскопічної та функціональної діагностики
20	Філія №1 (за адресою: Харківське шосе, 121)
	Терапевтичне відділення:
	Кабінет з обслуговування потерпілих від аварії на ЧАЕС
	Хірургічне відділення
	Акушерсько-гінекологічне відділення
	Кабінет стоматологічний
	Реабілітаційне відділення
	Рентгенологічне відділення
	Стерилізаційний кабінет
	Денний стаціонар:
	Процедурний кабінет
	Клініко-діагностична лабораторія
	Діагностична служба:
	Кабінет з ультразвукової діагностики
	Кабінет з функціональної діагностики
21	Філія №2 (за адресою: вул. Тростянецька, буд.8-Д)
	Кабінет гастроентеролога
	Кабінет невролога
	Кабінет офтальмолога
	Кабінет охорони зору

	Кабінет ендокринолога
	Кабінет алерголога
	Кабінет кардіоревматолога
	Кабінет гінеколога
	Кабінет здорової дитини
	Кабінет педіатрів
	Кабінет імунолога
	Кабінет дерматовенеролога
	Кабінет психіатра
	Хірургічне відділення
	Відділення відновлювального лікування та реабілітації
	Стоматологічне відділення
	Кабінет стоматологічний (за адресою Харківське шосе, 121)
	Стерилізаційне відділення
	Денний стаціонар на 10 ліжок
	Діагностична служба:
	Кабінет ультразвукової діагностики
	Кабінет функціональної діагностики
	Кабінет рентгенологічний
	Клініко-діагностична лабораторія
	Кабінет бактеріологічних досліджень
	Профілактичні підрозділи:
	Відділення медичної допомоги підліткам та молоді «Клініка дружня до молоді»
22	Філія №3 (за адресою: вул. Бориспільська, 30-А)
	Відділення по наданню консультативно-діагностичної допомоги
23	Філія №4 (за адресою: вул. Дяченка, 12)
	Відділення хірургічного профілю та інших спеціалістів по наданню консультативно-діагностичної допомоги
	Спеціальний фонд (за адресою вул. Вербицького, 5)
1	Відділення профілактичних медичних оглядів
2	Кабінет гінекологічний
3	Кабінет хірургічний
4	Кабінет невропатолога
5	Кабінет отоларинголога
6	Кабінет ендокринолога
7	Кабінет офтальмолога
8	Кабінет діагностичний
9	Кабінет відновлювального лікування
10	Кабінет рентгенологічний
11	Кабінет мамографічний
12	Кабінет дерматовенерологічний
13	Кабінет кардіолога
	Спеціальний фонд (за адресою вул. Дяченка, 12)
14	Кабінет стоматологічний

	Спеціальний фонд (за адресою Харківське шосе, 121)
15	Відділення профілактичних та медичних оглядів
16	Ортопедично-стоматологічне відділення
17	Кабінет стоматологічний
18	Кабінет оздоровчого масажу
	Спеціальний фонд (за адресою вул. Тростянецька, буд. 8-Д)
19	Кабінет стоматологічний
	Спеціальний фонд (за адресою вул. Бориспільська, 30 А)
20	Стоматологічне відділення

2. Розділ «Формування дохідної частини фінансового плану».

Код 1000 «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» на загальну суму 189 959,0 тис. грн., в тому числі:

- дохід за рахунок коштів, що надходять від Національної служби здоров'я України за надані медичні послуги -158 000,0 тис. грн.;
- дохід за рахунок коштів міського бюджету - 16 019,00 тис. грн. (комунальні послуги);
- дохід за рахунок надання платних послуг – 15 940,0 тис. грн. :
 - профілактичні медичні огляди – 640,0 тис. грн.,
 - стоматологічні послуги – 10 200,0 тис. грн.,
 - консультації та діагностичні обстеження – 4 300,0 тис. грн.,
 - інші послуги – 800,0 тис. грн.

Код 1070 « Інші операційні доходи» 58 892, 0 тис. грн. , в т. ч.:

- надходження від орендної плати - 1 970,0 тис. грн.;
- відшкодування комунальних послуг - 836,0 тис. грн.;
- відшкодування орендарями експлуатаційних послуг -19,0 тис. грн.;
- відшкодування земельного податку - 25,0 тис. грн.;
- відсотки нараховані на кошти депозитного рахунку - 520,0 тис. грн.;
- відсотки нараховані на залишок коштів на рахунку - 3 079,0 тис. грн.;
- безповоротна фінансова допомога медичним працівникам – 25 305,0 тис. грн.;
- нарахування на безповоротну фінансову допомогу медичним працівникам - 5 567,0 тис. грн.;
- пільгові медикаменти - 21 571,0 тис. грн.

Код 1150 «Інші доходи» 6 046,0 тис. грн. (амортизація основних фондів та інших необоротних матеріальних активів).

Код 1210 «Усього доходів» 254 897,0 тис. грн.

Закладом затверджено Статут відповідно до Рішення Київської міської ради від 11.09.2025р. №94/10561 «Про перейменування та затвердження Статуту Комунального некомерційного підприємства «Консультативно – діагностичний центр №1 Дарницького району м. Києва». Відповідно до п. 3.13.8 Статуту, заклад має право самостійно встановлювати плату за надання медичних послуг, які надаються поза межами договорів, укладених з Національною службою здоров'я України в рамках програми медичних гарантій, у порядку, визначеному чинним законодавством.

У межах цих повноважень закладом сформовано та затверджено тарифи на платні медичні послуги.

3.Розділ «Формування витратної частини фінансового плану»

Код 1010 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» на загальну суму 187 056,0 тис. грн. складається з таких елементів:

Код 1011 «Витрати на сировину та основні матеріали» 16 584,0 тис. грн.:

- витрати на медикаменти – 13 500, 00 тис. грн.
- витрати на картриджі з тонером – 16,0 тис. грн., інформаційне обладнання (диск CD, конверт з віконцем для 1 CD-диска)-12,0 тис. грн., марки, конверти поштові -16,0 тис. грн., папір для друку – 55,0 тис. грн., будівельні товари, конструкційні матеріали – 777,0 тис. грн., електричне приладдя та супутні товари до електричного обладнання - 40,0 тис. грн., господарчі товари – 89,0 тис. грн., миючі засоби – 67,0 тис. грн.; бланки - 90,0 тис. грн., журнали в асортименті – 34,0 тис. грн., інші предмети матеріали, обладнання та інвентар –1888, 0 тис. грн.

Код 1012 «Витрати на паливо» 526,0 тис. грн.;

Код 1013 «Витрати на тепло-, електроенергію» 15 308,0 тис. грн.:

- витрати на теплопостачання – 9 000,0 тис. грн.;
- витрати на електроенергію – 6 308,0 тис. грн.;

Код 1014 «Витрати на оплату праці» 108 608,0 тис. грн.;

Код 1015 «Відрахування на соціальні заходи» 23 894,0 тис. грн. ;

Код 1016 «Витрати, що здійснюються для підтримки об'єкта в робочому стані» 1 060,0 тис. грн.:

- витрати на ремонт приміщень закладу;

Код 1017 «Амортизація основних засобів і нематеріальних активів» 7 805,0 тис. грн.;

Код 1018 «Інші витрати» 13 271,0 тис. грн.:

- послуги у сфері охорони здоров'я різні (Послуги з проведення лабораторних досліджень) 1 260, тис. грн., послуги телефонного зв'язку 262,0 тис. грн.; послуги програмного забезпечення 61,0 тис. грн.; послуги з надання доступу до програми "HELSI" 2 500,0 тис. грн. послуги з охорони сигналізації – 135, 0 тис. грн. , інші послуги (крім комунальних) 9 053, 0 тис. грн.

Код 1020 «Валовий прибуток (збиток)» становить – (+) 2 903,0 тис. грн.

Код 1030 «Адміністративні витрати» на загальну суму 14 362,0 тис. грн. складається з таких елементів:

Код 1034 «Витрати на страхові послуги» 15,0 тис. грн.:

- витрати на страхування приміщень, де знаходиться адміністрація закладу 15,0 тис. грн.;

Код 1035 «Витрати на аудиторські послуги» 85,0 тис. грн.:

- витрати на аудиторські послуги спрямовані на обслуговування та управління підприємством – 85,0 тис. грн.

Код 1037 «Витрати на зв'язок» 16,0 тис. грн.:

- витрат на послуги з надання доступу до мережі інтернет та телефонного зв'язку – 16,0 тис. грн.;

Код 1038 «Витрати на оплату праці» 9 998,0 тис. грн. виплата заробітної плати працівників адміністративно-управлінського персоналу;

Код 1039 «Відрахування на соціальні заходи» 2 200,0 тис. грн.;

Код 1040 «Амортизація основних засобів і нематеріальних активів

загального призначення» 40,0 тис. грн.

Код 1045 «Консультаційні та інформаційні послуги» 10,0 тис. грн.;

Код 1049 «Витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів» 23,0 тис. грн.

Код 1051 «Інші адміністративні витрати» 1 975,0 тис. грн. складається :

- Предмети, матеріали обладнання та інвентар становлять 190,0 тис. грн., а саме : канцелярські товари, папір для друку 137,0 тис. грн., господарчі та миючі товари 10,0 тис. грн., картриджі 2,0 тис. грн., журнали в асортименті 41,0 тис. грн.

- Комунальні послуги та енергоносії становлять 1 427,0 тис. грн., а саме: тепlopостачання – 783,0 тис. грн.; водопостачання та водовідведення - 79,0 тис. грн; електроенергія – 549,0 тис. грн.; на вивіз побутових відходів – 16,0 тис. грн.

- Послуги (крім комунальних) становлять 358,0 тис. грн., а саме: послуги з програмних забезпечень 76,0 тис. грн., послуги зв'язку та інтернету – 10,0 тис. грн., інші послуги 102,0 тис. грн., послуги з ТО РРО "Екселіо DP-05" – 10,0 тис. грн., послуги з заправки та відновлення картриджів 50,0 тис. грн.; послуги з поточного ремонту приміщень 110,0 тис. грн.

Код 1070 «Інші операційні доходи» на загальну суму 58 892,0 тис. грн.:

- надходження від орендної плати - 1 970,0 тис. грн.;

- відшкодування комунальних послуг – 836,0 тис. грн.;

- відшкодування орендарями експлуатаційних послуг – 19,0 тис. грн.;

- відшкодування земельного податку – 25,0 тис. грн.;

- відсотки нараховані на кошти депозитного рахунку - 520,0 тис. грн.;

- відсотки нараховані на залишок коштів на рахунку – 3 079,0 тис. грн.;

- безповоротна фінансова допомога медичним працівникам - 25 305,0 тис. грн.;

- нарахування на безповоротну фінансову допомогу медичним працівникам – 5 567,0 тис. грн.;

- пільгові медикаменти - 21 571,0 тис. грн.

Код 1074/1 «Дохід від операційної оренди активів»

- надходження від орендної плати - 1 970, 0 тис. грн. (Додаток №1)

Код 1080 «Інші операційні витрати» на загальну суму 53 479,0 тис. грн. :

- відшкодування пільгової пенсії на загальну суму - 156,0 тис. грн.;

- відшкодування пільгових медикаментів на загальну суму - 21 571,0 тис. грн.;

- безповоротна фінансова допомога медичним працівникам – 25 305,0 тис. грн.;

- нарахування на безповоротну фінансову допомогу медичним працівникам – 5 567,0 тис. грн.;

- відшкодування орендарями комунальних послуг – 836,0 тис. грн.;

- відшкодування орендарями експлуатаційних послуг – 19,0 тис. грн.;

- відшкодування орендарями земельного податку – 25,0 тис. грн.

Код 1100 «Фінансові результати від операційної діяльності – збиток» на загальну суму (-) 6 046,0 тис. грн.

Код 1150 «Інші доходи» на загальну суму 6 046,0 тис. грн.:

- дохід від безоплатно одержаних активів - 6 046,0 тис. грн.;

Код 1220 «Усього витрат» 254 897, 0 тис. грн.

Код 1400 «Матеріальні витрати» на загальну суму 32 418,0 тис. грн.:

- витрати на сировину та основні матеріали – 16 584, 0 тис. грн.;

- витрати на паливо та енергію – 15 834,0 тис. грн.

Код 1410 «Витрати на оплату праці» на загальну суму 143 911,0 тис. грн.
(з фінансовою допомогою)

На 2027 рік резерв відпусток планується у розмірі 8 000,0 тис. грн.

Код 1420 «Відрахування на соціальні заходи» на загальну суму 31 661,0 тис. грн. (з фінансовою допомогою)

Код 1430 «Амортизація» на загальну суму 7 845, 0 тис. грн.

Код 1440 «Інші операційні витрати» на загальну суму 39 062,0 тис. грн.:
(без фінансової допомоги)

Код 1450 «Усього» на загальну суму 254 897, 0 тис. грн.

Підприємство має власні автомобілі:

марка : - ВАЗ-21213, 2004 р. в.;

- ГАЗ-2217, 2003 р. в.;

- Volkswagen Polo Sedan, 2020 р. в.;

- CITROEN C-Elysee 1.6, 2021 р. в.;

- ГАЗ-22170005 "Соболь", 2000 р. в.;

- ГАЗ-31105-121 2006 р. в.

мета використання автомобілів - для перевезення та транспортування лабораторних зразків , медичного персоналу, ремонтних бригад для технічного обслуговування обладнання у віддалених філіях медичного закладу, доставка гуманітарної допомоги та інших потреб підприємства;

витрати на рік – 608,0 тис. грн. (витрати на паливо, технічне обслуговування автомобілів , страхування автомобілів)

Середньомісячна заробітна плата на одного працівника на 2027 рік складає 18 198,0 грн.

4. Розділ « Очікувані фінансові результати»

Планові фінансові показники

Показники	Код рядка	ФП 2026 року	ФП 2027 року	% відхилення	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6
І. ФОРМУВАННЯ ФІНАНСОВИХ РЕЗУЛЬТАТІВ					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	189 283	189 959	100,4	Планується незначне збільшення чистого доходу від реалізації послуг на 676 тис. грн. у порівнянні з попереднім плановим показником. Зміна показника зумовлена оптимізацією структури витрат та зменшенням капітальних видатків, що дозволить забезпечити покращення фінансового результату підприємства. Плановий обсяг доходу визначено з урахуванням прогнозованих обсягів надання медичних послуг та очікуваних надходжень від НСЗУ і платних послуг.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	189 108	187 056	98,9	Плановий показник собівартості реалізованих медичних послуг сформовано з урахуванням прогнозованого обсягу їх надання та фактичної потреби підприємства у ресурсах. Зменшення собівартості порівняно з попереднім періодом очікується за рахунок оптимізації витрат, зменшення капітальних видатків та амортизаційних відрахувань, при одночасному забезпеченні належної якості та безперебійності надання медичних послуг.
Адміністративні витрати	1030	14 265	14 362	100,7	Планові адміністративні витрати сформовано з урахуванням фактичної потреби підприємства у забезпеченні управлінської та господарської діяльності. Витрати на утримання адміністративного персоналу планується зберегти на рівні попереднього періоду. Незначне збільшення загального обсягу адміністративних витрат зумовлене зростанням вартості послуг, необхідних для забезпечення належного функціонування підприємства, а також зміною цін на окремі товари та послуги.
Інші операційні доходи	1070	57 073	58 892	103,2	Збільшення інших операційних доходів планується за рахунок надходження медикаментів та інших матеріальних цінностей, отриманих централізовано від Департаменту охорони здоров'я. Вартість таких надходжень визначається за фактичним використанням медикаментів та відображається в бухгалтерському обліку відповідно до вимог чинного законодавства. Зростання показника пов'язане зі збільшенням обсягів централізованого забезпечення та очікуваним фактичним використанням отриманих ресурсів для надання медичної допомоги.
Інші операційні витрати	1080	54 070	53 479	98,9	Плановий обсяг інших операційних витрат визначено з урахуванням прогнозованих обсягів діяльності підприємства та фактичної потреби у відповідних витратах. Зменшення показника очікується внаслідок оптимізації та раціонального використання фінансових ресурсів, перегляду окремих видів операційних витрат і недопущення необґрунтованих видатків. Планування здійснено з урахуванням необхідності забезпечення стабільної та безперебійної діяльності підприємства..
Інші доходи	1150	11 087	6 046	54,5	Зменшення амортизаційних відрахувань відбудеться, через завершення строку корисного використання частини основних засобів, які повністю амортизовані.

III. КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ					
Капітальні інвестиції	4000	3 329	2 000	60,0	У 2027 році заплановано зменшення на капітальні інвестиції
VI. КРЕДИТНА ПОЛІТИКА					
VII. ДАНІ ПРО ПЕРСОНАЛ ТА ВИТРАТИ НА ОПЛАТУ ПРАЦІ					
Середня кількість працівників (штатних працівників...), у т.ч.:	8000	678	659	97,2	У зв'язку з проведенням протягом 2026 року оптимізації штатної чисельності у 2027 році планується зменшення середньої кількості штатних працівників на 19 осіб, або на 2,8 %.
Витрати на оплату праці	8010	143 911	143 911	100,0	Плановий фонд оплати праці на 2027 рік становить 143 911,0 тис. грн, що відповідає встановленому граничному рівню та не перевищує 85 % загального обсягу запланованих надходжень підприємства.
Середньомісячні витр. на опл. праці од. прац.(грн), усього, у т.ч.:	8020	17 688	18 198	102,9	Рівень заробітної плати збільшиться. Розрахунок проведено відповідно до штатної чисельності працівників та передбаченого бюджету.

5. Розділ « Розподіл чистого прибутку»

Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно- діагностичний центр Дарницького району м. Києва» (далі - Підприємство) є закладом охорони здоров'я, неприбутковим Підприємством.

6. Розділ «Очікуваний фактичний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування»

Код 2110 «Сплата податків та зборів до Державного бюджету України » 7 765,0 тис. грн. (7 196,0 тис. грн. військовий збір та 569,0 тис. грн. ПДВ, перераховане до бюджету).

Код 2120 «Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів» 25 904,0 тис. грн. в т. ч.:

Код 2121 «Податок на доходи фізичних осіб» 25 904,0 тис. грн.

Код 2130 «Інші податки, збори та платежі на користь держави» - 31 661,0 тис. грн. в т.ч.:

Код 2133 «Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» - 31 661,0 тис. грн.

Код 2200 «Усього виплат» 65 391,0 тис. грн.

7. Складові витрати на соціальну сферу

Складові витрати на соціальну сферу на підприємстві є відшкодування пільгової пенсії на загальну суму 156,0 тис. грн., відшкодування пільгових медикаментів на загальну суму 21 571,0 тис. грн., безповоротна фінансова допомога медичним працівникам з нарахуваннями 30 872, 0 тис. грн.

8. Розділ «Інвестиційна діяльність підприємства»

Код 4000 «Капітальні інвестиції» на загальну суму 2 000,0 тис. грн. :

- за рахунок надходжень від НСЗУ – 2 000,0 тис. грн. :

- проведення капітального ремонту місць загального користування – 1 000, 0 тис. грн.;

- придбання медичного обладнання – 1 000,0 тис. грн.

9. Розділ «Кредитна політика підприємства»

Підприємство не планує наявність кредитних ресурсів.

10. Розділ «Інформація про рух грошових коштів»

Код 3000 «Надходження грошових коштів від операційної діяльності» - 248 851,0 тис. грн.

Код 3010 «Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» - 173 940,0 тис. грн.:

- дохід за рахунок коштів, що надходять від Національної служби здоров'я України за надані медичні послуги - 158 000,0 тис. грн.;

- дохід за рахунок надання платних послуг - 15 940, 0 тис. грн.

Код 3040 «Цільове фінансування» 68 462,0 тис. грн.

Код 3070 «Інші надходження» 6 449,0 тис. грн.:

- проценти нараховані на кошти депозитного рахунку - 520,0 тис. грн.;

- проценти нараховані на залишок коштів – 3 079,0 тис. грн.;

- надходження від оренди та відшкодування – 2 850,0 тис. грн.

Код 3100 «Витрачання грошових коштів від операційної діяльності» - 248 851, 0 тис. грн.:

Код 3110 «Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)» - 48 970,0 тис. грн.

Код 3120 ««Розрахунки з оплати праці» 110 811,0 тис. грн.

Код 3130 «Відрахування на соціальні заходи» 31 661,0 тис. грн.

Код 3150 «Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів» - 33 730,0 тис. грн.:

- податок на додану вартість, податок на доходи фізичних осіб, податок військового збору.

Код 3170 «Інші витрачання» 23 679,0 тис. грн. (пільгові медикаменти, пільгова пенсія, витрати компенсації додаткової відпустки ЧАЕС, інші фінансові витрати).

Код 3255 «Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності» - 2 000, 0 тис. грн.:

- проведення капітального ремонту місць загального користування – 1 000, 0 тис. грн.;

- придбання медичного обладнання – 1 000,0 тис. грн.

Код 3405 «Залишок коштів на початок періоду» - 25 651,0 тис. грн.

Код 3415 «Залишок коштів на кінець періоду» - 25 651,0 тис. грн.

Надходження за оренду приміщення планується отримати 1 970,0 тис. грн. (без ПДВ).

Орієнтовний розрахунок проведено з врахуванням 100% орендної плати.

№ п/п	Орендар	Вид діяльності та напрямок використання приміщення, наданого в оренду	Розрахунок оренди (без ПДВ)		
			Площа приміщення, кв.м	Орендна плата згідно договору за місяць, грн.	Планується отримати за 12 місяців 2027 (100% від орендної плати) тис. грн.
1	Комунальне підприємство "Фармація"	Розміщення аптеки, що реалізує готові ліки	23,50	11726,02	141
2	Комунальне підприємство "Фармація"	Розміщення аптеки, що реалізує готові ліки	33,31	18228,78	219
3	Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2" Дарницького району м. Києва	Розміщення комунального закладу охорони здоров'я, який утримується або частково фінансується за рахунок бюджету міста Києва	617,24	0,00	1 грн.
4	Товариство з обмеженою відповідальністю "МЕДИЧНА КЛІНІКА "НЕЙРООПТИМА"	Розміщення приватного закладу охорони здоров'я, дерматовенерологічних кабінетів, косметологічних кабінетів, ортопедичних салонів	301,00	40397,28	485
5	ФОП Грузер Максим Вікторович	Розміщення торговельного об'єкту з продажу товарів дитячого асортименту	18,50	6534,38	78
6	Товариство з обмеженою відповідальністю "УКРПОЛІПАК"	Розміщення приватного закладу охорони здоров'я, що діє на основі приватної власності і провадить господарську діяльність з медичної практики в лікувально-профілактичному закладі	7,30	8148,98	98
7	ФОП Франчук Ярослав Олександрович	Розміщення торговельного об'єкта з продажу окулярів, лінз, скелець	48,27	20467,78	246
8	Приватне акціонерне товариство «КИЇВСТАР»	Розміщення операторів телекомунікацій, які надають послуги з рухомого (мобільного) зв'язку, операторів та провайдерів телекомунікацій, які надають послуги з доступу до Інтернет	11,20	7278,14	87

9	Приватне акціонерне товариство "ВФ УКРАЇНА"	Розміщення операторів телекомунікацій, які надають послуги з рухомого (мобільного зв'язку, операторів та провайдерів телекомунікацій, які надають послуги з доступу до Інтернет	13,00	4087,20	49
10	Товариство з обмеженою відповідальністю "ЛАЙФСЕЛЛ"	Розміщення операторів телекомунікацій, які надають послуги з рухомого (мобільного зв'язку, операторів та провайдерів телекомунікацій, які надають послуги з доступу до Інтернет	10,00	3370,98	40
11	Товариство з обмеженою відповідальністю "ІНТЕРМЕД ПРОФІ"	Розміщення приватного закладу охорони здоров'я, що діє на основі приватної власності і провадить господарську діяльність з медичної практики в лікувально-профілактичному закладі	48,20	16903,00	202
12	ФОП Гуріненко Ростислав Іванович	Розміщення торговельного автомату, що відпускає продовольчі товари (кавовий автомат)	2,00	10653,42	128
13	Приватний вищий навчальний заклад "КИЇВСЬКИЙ МЕДИЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ"	Розміщення суб'єкта господарювання, який провадить діяльність у сфері освіти, що має ліцензію на провадження освітньої діяльності	265,40	16349,04	196
Всього			1 398,92	164 145 ,00	1970

Обґрунтування даних рядка 1074/1 Фінансового плану

Факт минулого року, що передувє поточному 2025 рік		Очікуваний поточного року 2026 рік		Плановий рік (наступний за поточним) 2027 рік	
1		2		3	
план, тис. грн	факт, тис. грн	план, тис. грн	Очікуваний/ факт, тис. грн	План	*отримана орендна плата за поточний звітний період, тис. грн
1411,0	1369,0	1337,0	1210,0	1970,0	669,0

2025 рік

Відповідно до затвердженого фінансового плану на 2025 рік плановий показник нарахувань орендної плати складав 1 411,0 тис. грн., а фактично отримано 1 369,0 тис. грн., що склало 97,0 % від рівня запланованого показника за рахунок індексу інфляції.

2026 рік

В 2026 році підприємство планувало отримати орендної плати на суму 1 337,0 тис. грн., але у зв'язку із закінченням дії договору оренди орендаря ТОВ «СИСТЕМА-ЯКІСТЬ ЖИТТЯ» та дострокового розірвання договору оренди орендарем ТОВ «Фармацевтична фірма «Олімп»», очікувана сума фактичних надходжень орендної плати у поточному році становитиме 1 210,0 тис. грн.

Розрахунок було проведено згідно Рішення Київської міської ради від 18.12.2025 № 317/10784 «Про внесення змін до рішення Київської міської ради від 30 березня 2022 року №4551/4592 «Про деякі питання комплексної підтримки суб'єктів господарювання міста Києва під час дії воєнного стану в Україні». За цим Рішення на період з 01 січня 2026 року по 31 грудня 2026 року орендна плата за користування комунальним майном територіальної громади міста Києва становить - 50%.

2027 рік

Аналіз кількості договорів оренди, по яких здійснюватиметься нарахування орендної плати у плановому 2027 році коштів у вигляді таблиці:

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 2027 рік, тис грн.	*Очікувана сума надходжень орендної плати у 2027 році тис. грн
Сплачують	13	1398,92	164,145	1970,0	1970,0
Звільнені	0	0	0	0	0

Підприємство планує отримати дохід від операційної оренди активів в сумі – 1 970,0 тис. грн. без урахування пільг, наданих орендарям у 2026 році.

У разі зменшення або збільшення надходжень від оренди зобов'язуємось внести відповідні зміни до фінансового плану, відповідно до вимог, визначених розпорядженням КМДА від 19.01.2022 року №139.

Директор



Володимир РОСТУНОВ