

ПОГОДЖЕНО

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

26.09.2023

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

ПОГОДЖЕНО

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

20.09.2023

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

Додаток !

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

ЗАТВЕРДЖЕНО

Розпорядження Подільської районної в місті Києві державної адміністрації
(найменування суб'єкта управління)

Відділ організаційно-діловодства
Від 17.10.2023 № 42

(дата та номер розпорядчого документу про затвердження)

ПОГОДЖЕНО

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

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

Підприємство	Код	Внесення змін до	
		основний ФП	V
Підприємство	за ЄДРПОУ	38946192	V
Організаційно-правова форма	за КОПФГ	150	змінений ФП
Суб'єкт управління	за СПОДУ		
Вид економічної діяльності	за КВЕД	86.21	змінений ФП
Галузь	ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я		
Одиниця виміру, тис. грн			
Розмір державної частки у статутному капіталі			
Середньооблікова кількість штатних працівників	341		
Місцезнаходження	СВОБОДИ ПРОСП. 22		
Телефон	(044)4632990	Стандарти звітності П(с)БОУ	V
Прізвище та власне ім'я керівника	БІЛІЧУК НАДІЯ ПЕТРІВНА	Стандарти звітності МСФЗ	

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
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	100 037	107 190	107 190	110 557	27 019	28 083	28 128	27 327	110 080	119 900	123 900
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	91 889	85 541	85 541	87 339	21 328	22 153	22 250	21 608	87 622	95 000	98 000
Валовий прибуток/збиток	1020	8 148	21 649	21 649	23 218	5 691	5 930	5 878	5 719			
Адміністративні витрати	1030	18 008	24 669	24 669	25 426	6 384	6 280	6 361	6 401	26 283	28 730	29 850
Витрати на збут	1060											
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	7 746	1 473	1 473	1 328	582	145	76	525	2 323	2 380	2 500
одержані гранти та субсидії	1073											
дохід від операційної оренди активів	1074/1	528	850	850	88	22	22	22	22			
Інші операційні витрати	1080	458	603	603	1 270	427	332	130	381	648	750	800
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 2 572	- 2 150	- 2 150	- 2 150	- 538	- 537	- 537	- 538			
ЕВІТДА	1310											
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	2 572	2 150	2 150	2 150	538	537	537	538	2 150	2 200	2 250
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	390	304	304	304	76	76	76	76			
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2											
курсові різниці	1151											
Інші витрати	1160											
Фінансовий результат до оподаткування	1170			0	0	0	0	0	0			
Податок на прибуток	1180											
Чистий фінансовий результат	1200											
Прибуток	1201											
Збиток	1202											
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів												
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	1 428	1 395	1 395	1 437	350	358	371	358			
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	262	173	173	173	44	43	43	43			
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	13 998	14 667	14 667	15 180	3 676	3 784	3 937	3 783			
податок на доходи фізичних осіб	2121	13 989	14 652	14 652	15 165	3 672	3 780	3 933	3 780			
земельний податок	2122	9	15	15	15	4	4	4	3			
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	у тому числі за кварталами:				Інформація згідно із затвердженим стратегічним планом розвитку		
						I	II	III	IV	на __ рік	на __ рік	на __ рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Інші податки, збори та платежі,	2130	16 915	17 908	17 908	18 535	4 488	4 620	4 807	4 620			
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	16 915	17 908	17 908	18 535	4 488	4 620	4 807	4 620			
Усього виплат на користь держави	2200	32 341	33 970	33 970	35 152	8 514	8 762	9 115	8 761			
III. Капітальні інвестиції												
Капітальні інвестиції	4000	2 019	7 490	7 490								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001		6 537	6 537								
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1											
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2		6 537	6 537								
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5150	0,87	0,71	0,71	0,82							
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,34	0,30	0,30	0,32							
V. Звіт про фінансовий стан												
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	46 011	52 944	52 944	52 677	52 677	52 677	52 677	52 677			
основні засоби	6001	46 008	52 941	52 941	52 674	52 674	52 674	52 674	52 674			
первісна вартість	6002	70 194	75 735	75 735	77 964	77 964	77 964	77 964	77 964			
знос	6003	24 186	22 794	22 794	25 290	25 290	25 290	25 290	25 290			
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	17 867	18 052	18 052	13 267	13 267	13 267	13 267	13 267			
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011											
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012											
гроші та їх еквіваленти	6013	7 300	13 210	13 210	9 776	9 776	9 776	9 776	9 776			
Усього активи	6020	63 878	70 996	70 996	65 944	65 944	65 944	65 944	65 944			
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030											
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	34 235	41 399	41 399	36 280	36 280	36 280	36 280	36 280			
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	6 536										

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
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	28										
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	34 235	41 399	41 399	36 280	36 280	36 280	36 280	36 280			
У тому числі державні гранти і субсидії	6060											
У тому числі фінансові запозичення	6070											
Власний капітал	6080	29 643	29 597	29 597	29 664	29 664	29 664	29 664	29 664			
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	346	352	341	341	341	341	341	341			
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1			
адміністративно-управлінський персонал	8002	51	51	51	51	51	51	51	51			
працівники	8003	294	300	289	289	289	289	289	289			
Витрати на оплату праці	8010	77 718	81 400	81 400	84 250	20 400	21 000	21 850	21 000			
керівник	8011		980	980	980							
адміністративно-управлінський персонал	8012	14 331	18 020	18 020	19 020							
працівники	8013	63 387	62 400	62 400	64 250							
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	18 718	19 271	19 892	20 589	19 941	20 528	21 358	20 528			
керівник, усього, у тому числі:	8021	0	81 667	81 667	81 667	80 000	81 667	81 667	83 333			
посадовий оклад	8021/1		27 248	27 248	27 248							
преміювання	8021/2		51 881	51 881	51 881							
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3		2 538	2 538	2 538							
адміністративно-управлінський працівник	8022	23 417	29 444	29 444	31 078	30 458	31 078	31 732	31 046			
працівник	8023	17 967	17 333	17 993	18 527	17 878	18 454	19 319	18 454			

ДИРЕКТОР

(посада)



(підпис)

Надія БІЛІЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

1. Інформація до фінансового плану

1. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий рік			Плановий показник поточного року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період			Плановий рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
86.21 ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА	100,00	100,00	100037	129836 посл	770,49	107190	131103	817,60	48119	131906	364,80	110557	135816	814,02
Усього	100,00	100,00	100 037			107 190			48 119			110 557		

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 (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	100 037	107 190	107 190	110 557	27 019	28 083	28 128	27 327	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	91 889	85 541	85 541	87 339	21 328	22 153	22 250	21 608	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011		2 048	2 048	1 678	400	578	400	300	
Витрати на паливо	1012		57	57	36	9	9	9	9	
Витрати на тепло-, електроенергію	1013		3 434	3 434	3 446	1 163	964	385	934	
Витрати на оплату праці	1014	63 387	62 400	62 400	64 250	15 500	16 000	16 750	16 000	
Відрахування на соціальні заходи	1015	13 763	13 728	13 728	14 135	3 410	3 520	3 685	3 520	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016		671	671	359	50	151	108	50	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	2 435	2 000	2 000	2 000	500	500	500	500	
Інші витрати (розшифрувати)	1018		1 203	1 203	1 435	296	431	413	295	
Валовий прибуток (збиток)	1020	8 148	21 649	21 649	23 218	5 691	5 930	5 878	5 719	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	18 008	24 669	24 669	25 426	6 384	6 280	6 361	6 401	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031									
витрати на оренду службових автомобілів	1032									
витрати на консалтингові послуги	1033									
витрати на страхові послуги	1034									
витрати на аудиторські послуги	1035		50	50	50	50				
витрати на службові відрядження	1036									
витрати на зв'язок	1037		14	14	15	4	4	4	3	
витрати на оплату праці	1038	14 331	19 000	19 000	20 000	4 900	5 000	5 100	5 000	
відрахування на соціальні заходи	1039	3 152	4 180	4 180	4 400	1 078	1 100	1 122	1 100	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	137	150	150	150	38	37	37	38	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041									
організаційно-технічні послуги	1044		198	198	140	30	40	40	30	
консультаційні та інформаційні послуги	1045									
юридичні послуги	1046									
послуги з оцінки майна	1047									
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048									
витрати на підвищення кваліфікації та підготовку кадрів	1049									
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050									
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1									
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051		1 077	1 077	671	284	99	58	230	
Витрати на збут, у тому числі:	1060									
транспортні витрати	1061									

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
витрати на зберігання та утилізацію	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	7 746	1 473	1 473	1 328	582	145	76	525	
курсові різниці	1071									
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072									
одержані гранти та субсидії	1073									
інші операційні доходи (розшифрувати)	1074	7 746	1 473	1 473	1 328	582	145	76	525	
дохід від операційної оренди активів	1074/1	528	850	850	88	22	22	22	22	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	458	603	603	1 270	427	332	130	381	
курсові різниці	1081									
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082									
витрати на благодійну допомогу	1083									
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084									
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085									
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	458	603	603	1 270	427	332	130	381	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 2 572	- 2 150	- 2 150	- 2 150	- 538	- 537	- 537	- 538	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110									
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120									
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130									
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140									
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	2 572	2 150	2 150	2 150	538	537	537	538	
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	390	304	304	304	76	76	76	76	
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2									
курсові різниці	1151									
інші доходи (розшифрувати)	1152	2 182	1 846	1 846	1 846	462	461	461	462	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160									
курсові різниці	1161									
інші витрати (розшифрувати)	1162									
Фінансовий результат до оподаткування	1170			0	0	0	0	0	0	
Податок на прибуток	1180									
Дохід з податку на прибуток	1181									
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200		0	0	0	0	0	0	0	
прибуток	1201									
збиток	1202									
Усього доходів	1210	110 355	110 813	110 813	114 035	28 139	28 765	28 741	28 390	
Усього витрат	1220	110 355	110 813	110 813	114 035	28 139	28 765	28 741	28 390	
Розрахунок показника EBITDA										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	- 2 572	- 2 150	- 2 150	- 2 150	- 538	- 537	- 537	- 538	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	2 572	2 150	2 150	2 150	538	537	537	538	
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									
EBITDA	1310			0	0	0	0	0	0	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	7 896	5 539	5 539	5 224	1 583	1 568	812	1 261	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	7 862	2 048	2 048	1 742	411	595	418	318	
витрати на паливо та енергію	1402	34	3 491	3 491	3 482	1 172	973	394	943	
Витрати на оплату праці	1410	77 718	81 400	81 400	84 250	20 400	21 000	21 850	21 000	
Відрахування на соціальні заходи	1420	16 915	17 908	17 908	18 535	4 488	4 620	4 807	4 620	
Амортизація	1430	2 572	2 150	2 150	2 150	538	537	537	538	
Інші операційні витрати	1440	5 254	3 816	3 816	3 876	1 130	1 040	735	971	
Усього	1450	110 355	110 813	110 813	114 035	28 139	28 765	28 741	28 390	

Директор

(посада)

Надя БІЛИЧУК
Власне ім'я ПІРІВНИЦЕ

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 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	1 428	1 395	1 395	1 437	350	358	371	358
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	1 428	1 395	1 395	1 437	350	358	371	358
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	13 998	14 667	14 667	15 180	3 676	3 784	3 937	3 783
податок на доходи фізичних осіб	2121	13 989	14 652	14 652	15 165	3 672	3 780	3 933	3 780
земельний податок	2122	9	15	15	15	4	4	4	3
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	16 915	17 908	17 908	18 535	4 488	4 620	4 807	4 620
митні платежі	2132								
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	16 915	17 908	17 908	18 535	4 488	4 620	4 807	4 620
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	32 341	33 970	33 970	35 152	8 514	8 762	9 115	8 761

Директор

(посада)



(підпис)

Надія БІЛІЧУК
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

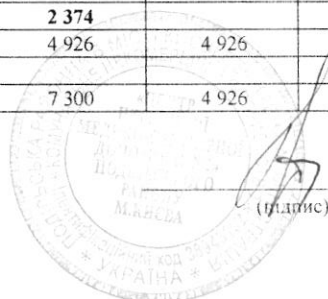
III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	105 107	116 326	116 326	112 058	27 645	28 271	28 247	27 895
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	101 182	104 544	104 544	106 893	25 636	27 408	27 778	26 071
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	3 704	10 309	10 309	3 837	1 427	718	393	1 299
бюджетне фінансування	3041	3 704	10 309	10 309	3 837	1 427	718	393	1 299
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	221	1 473	1 473	1 328	582	145	76	525
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	118 655	108 836	108 836	112 058	27 645	28 271	28 247	27 895
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	8 583	8 118	8 118	9 085	2 709	2 604	1 543	2 229
Розрахунки з оплати праці	3120	77 740	66 748	66 748	67 821	16 422	16 905	17 589	16 905
Відрахування на соціальні заходи	3130	16 915	17 908	17 908	18 535	4 488	4 620	4 807	4 620
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	15 417	16 062	16 062	16 617	4 026	4 142	4 308	4 141
податок на прибуток підприємств	3151								
податок на додану вартість	3152	262	173	173	173	44	43	43	43
акцизний податок	3153								
рентна плата	3154								
податок на доходи фізичних осіб	3155	13 989	14 652	14 652	15 165	3 672	3 780	3 933	3 780
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	1 166	1 237	1 237	1 279	310	319	332	318
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	3156/1								
інші платежі (розшифрувати)	3157								
Повернення коштів до бюджету	3160								
Інші витрачання (розшифрувати)	3170								
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1 869	7 490	7 490					
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200								
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210								
надходження від продажу акцій та облігацій	3215								

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								
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255		7 490	7 490					
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		7 490	7 490					
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1		1 118	1 118					
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2		6 372	6 372					
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3								
Виплати за деривативами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290								
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295		- 7 490	- 7 490					
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	505							
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	505							
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	505							
IV. Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	2 374							
Залишок коштів на початок періоду	3405	4 926	4 926	7 300	7 300				
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	7 300	4 926	7 300	7 300				

Директор

(посада)



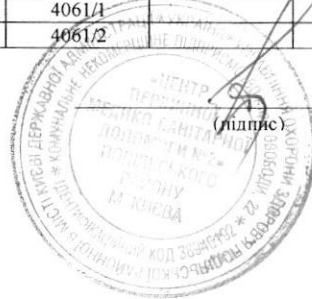
Надія БІЛІЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

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	2 019	7 490	7 490					
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001		6 537	6 537					
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2		6 537	6 537					
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	2 019	1 118	1 118					
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4021		165	165					
- за рахунок Державного бюджету України	4021/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4021/2		165	165					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4031								
- за рахунок Державного бюджету України	4031/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4031/2								
придбання (створення) нематеріальних активів	4040								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4041								
- за рахунок Державного бюджету України	4041/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4041/2								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція)	4050								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4051								
- за рахунок Державного бюджету України	4051/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4051/2								
капітальний ремонт	4060		6 372	6 372					
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061		6 372	6 372					
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2		6 372	6 372					

Директор _____
(посала)



Надія БІЛІЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року			План із залучення коштів	План з повернення коштів					Заборгованість за кредитами на кінець _____ року		
	Усього	у тому числі:			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)



Надія БІЛЧУК
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

VI. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Задіяння кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти (розрахувати)					Інші джерела (розрахувати)					Усього				
		рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1	капітальне будівництво																					0	0	0	0	0
2	придбання (виготовлення) основних засобів (розрахувати)																					0	0	0	0	0
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів																					0	0	0	0	0
4	придбання (створення) нематеріальних активів (розрахувати про ліцензійне програмне забезпечення)																					0	0	0	0	0
5	модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розрахувати)																					0	0	0	0	0
6	капітальний ремонт																					0	0	0	0	0
Усього		0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відсоток																										

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Затягла кошторисна вартість	Початкова балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершено будівництво на початок планового року	Плановий рік					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього			0	0	0	0	0	0	0	0		

ДИРЕКТОР _____
(підпис)

ПЕРЕВІРЕНО _____
(підпис, ПІБ, посада керівника контролю за виконанням суб'єктом управління відповідальності за виконанням)



Наділ ВІДПОВІДНО
Власне ім'я ПРЕЗВИЩЕ _____

А. М. / Мисливського Т. М.

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
ДО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
НА 2024 РІК**

**Комунальне некомерційне підприємство
«Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2»
Подільського району м. Києва**

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» Подільського району м. Києва створено відповідно до Рішення Київської міської ради від 17.04.2013 №132/9189 «Про комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» Подільського району м. Києва».

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» Подільського району м. Києва (далі – ЦПМСД № 2) є неприбутковим підприємством, що засноване на комунальній власності територіальної громади міста Києва.

Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на збереження та зміцнення здоров'я населення та досягнення інших соціальних результатів без мети одержання прибутку.

Вид діяльності підприємства – надання населенню первинної медико-санітарної допомоги, медична практика.

В районі обслуговування закладу станом на 01.07.2023 зареєстровано 132 642 осіб, що складає 67 % від всього населення Подільського району. З них 104 042 дорослого населення і 28 570 дитячого населення. Заключено 131 906 декларацій, що складає 99,5% від загальної кількості зареєстрованого населення. У порівнянні з фактичним показником минулого року станом на 31.12.2022 (129 836 декларацій) за 1 півріччя 2023 року кількість збільшилася на 2070 декларацій. До кінця року очікується збільшити кількість укладених декларацій до 133 906.

В штаті Центру 529,75 штатних посад, в тому числі:

лікарі – 162,0;

фахівці з базовою та неповною медичною освітою – 222,0;

молодші медичні сестри – 54,75;

спеціалісти з вищою немедичною освітою – 32,5;

інші працівники – 58,5.

Станом на 01.07.2023 фактична чисельність персоналу – 336 осіб, у т.ч.:

лікарі – 110;

фахівці з базовою та неповною медичною освітою – 131;

молодші медичні сестри – 39;

спеціалісти з вищою немедичною освітою – 24;

інші працівники – 37.

Підприємство є одержувачем бюджетних коштів в межах бюджетних асигнувань, коштів програми медичних гарантій у відповідному бюджетному році, а також коштів, отримання яких передбачено діючим законодавством України.

Джерелами формування коштів підприємства є:

- бюджетні кошти, в межах затверджених бюджетних призначень;
- кошти, що отримуються згідно укладених з Національною службою здоров'я України (далі – НСЗУ) Договорів за пакетами медичних послуг;
- кошти за надання платних медичних послуг, які надаються у встановленому законодавством порядку;
- надання в оренду вільних приміщень;
- інші джерела не заборонені чинним законодавством.

У 2024 році Центр планує надання приміщення в орендне користування 19 орендарям, загальною площею – **3 197,75** кв. м., а саме:

№ з/п	Орендар – Коротка назва	Площа (кв. м)	Цільове використання за Договором оренди	Адреса розташування орендаря
1	КП "Фармація" - Аптека № 51	295,30	Аптека, що реалізує готові ліки; площа аптек, що виготовляють ліки за рецептами	м. Київ, просп. Свободи, 22
2	ФО-П Давиденко В.В.	14,20	Приватний заклад охорони здоров'я (стоматологічний кабінет)	м. Київ, просп. Свободи, 22
3	ТОВ "Діамед"	35,00	Аптека, що реалізує готові ліки (аптечний пункт)	м. Київ, просп. Свободи, 22
4	ФО-П Качан С.К.	11,40	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет рефлексотерапії)	м. Київ, просп. Свободи, 22
5	ТОВ "Фірма "Обрій"	32,70	Приватний заклад охорони здоров'я (оптичне-лікувально діагностичне обстеження)	м. Київ, просп. Свободи, 22
6	ФО-П Синявська Т.І	34,00	Приватний заклад охорони здоров'я (стоматологічний кабінет)	м. Київ, просп. Свободи, 22
7	ТОВ "Медична компанія КМ"	41,60	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет мамографії)	м. Київ, просп. Свободи, 22
8	ТОВ "Нова діагностика"	18,50	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет забору біоматеріалу)	м. Київ, просп. Свободи, 22
9	ФО-П Папенко С. А.	28,10	Приватний заклад охорони здоров'я (стоматологічні послуги)	м. Київ, просп. Свободи, 22
10	ТОВ "Юнімед-лабораторіз"	30,40	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет забору біоматеріалу)	м. Київ, просп. Свободи, 22
11	ТОВ "Юнімед-лабораторіз"	26,45	Приватний заклад охорони здоров'я, (кабінет забору біоматеріалу)	м. Київ, вул. Полкова, 57
12	ТОВ "Олві Лаб"	31,80	Приватний заклад охорони здоров'я	м. Київ, просп. Свободи, 22
13	Розпочато процедуру з надання в оренду	8,05	Торгівельний об'єкт з продажу продовольчих товарів, крім товарів підакцизної групи	м. Київ, просп. Свободи, 22
14	ФО-П Сівоплясова Ю.М.	6,00	Торгівельний об'єкт з продажу ортопедичних виробів	м. Київ, просп. Свободи, 22

15	ФО-П Давиденко В.В.	22,80	Приватний заклад охорони здоров'я (стоматологічний кабінет)	м. Київ, просп. Свободи, 22
16	ФО-П Горностай М.В.	20,90	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет лікаря педіатра)	м. Київ, просп. Свободи, 22
17	ФО-П Давиденко В.В.	53,50	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет лікаря гінеколога)	м. Київ, вул. Полкова, 57
18	КНП "КДЦ"	2 450,65	Розміщення комунального закладу охорони здоров'я, який утримується або частково фінансується за рахунок бюджету міста Києва	м. Київ, просп. Свободи, 22
19	ТОВ "лайфселл"	36,40	Розміщення технічних засобів і антен операторів телекомунікацій, які надають послуги рухомого (мобільного) зв'язку	м. Київ, просп. Свободи, 22
	Всього	3 197,75		

Вартість робіт та послуг, що здійснюються підприємством встановлюються відповідно до чинного законодавства.

Код 1000 - Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) складає:

- Факт минулого (2022) року – **100 037** тис. грн, у тому числі:
 - за рахунок коштів місцевого бюджету – **3 704** тис. грн;
 - кошти, отримані від НСЗУ згідно Договорів про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій – **95 972** тис. грн;
 - за рахунок спеціального фонду (плата за послуги, що надаються згідно з функціональними повноваженнями, а саме платні медичні послуги, згідно постанови КМУ № 1138 від 17.09.1996 (зі змінами) – **361** тис. грн.
- План поточного (2023) року – **107 190** тис. грн, у тому числі:
 - за рахунок коштів місцевого бюджету – **3 772** тис. грн;
 - кошти, отримані від НСЗУ згідно Договорів про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій – **101 818** тис. грн;
 - за рахунок спеціального фонду (плата за послуги, що надаються згідно з функціональними повноваженнями, а саме платні медичні послуги, згідно постанови КМУ № 1138 від 17.09.1996 (зі змінами) – **1 600** тис. грн.
- Очікуване виконання плану поточного (2023) року – **107 190** тис. грн, у тому числі:
 - за рахунок коштів місцевого бюджету – **3 772** тис. грн;
 - кошти, отримані від НСЗУ згідно Договорів про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій – **101 818** тис. грн;
 - за рахунок спеціального фонду (плата за послуги, що надаються згідно з функціональними повноваженнями, а саме платні медичні послуги, згідно постанови КМУ № 1138 від 17.09.1996 (зі змінами) – **1 600** тис. грн.
- Плановий (2024) рік – **110 557 тис. грн.**, в тому числі:

- за рахунок коштів місцевого бюджету – **3 837** тис. грн. (заплановано видатки на рівні 2023 року з урахуванням значного підвищення середньозваженої ціни купівлі-продажу та розподілу електричної енергії. Для обрахунку потреби в коштах на оплату електроенергії взято актуальні середні тарифи за перший тиждень серпня 2023 року. Інші бюджетні видатки залишаємо на рівні кошторисних призначень 2023 року), а саме:

теплопостачання – 2 186 тис.грн.

водопостачання та водовідведення – 205 тис.грн.

електроенергія – 1 420 тис.грн.

інші енергоносії (вивіз ТПВ) – 26 тис.грн.;

- кошти, отримані від НСЗУ згідно Договорів про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій – **104 700** тис. грн.;

- за рахунок спеціального фонду (плата за послуги, що надаються згідно з функціональними повноваженнями, а саме платні медичні послуги, згідно постанови КМУ № 1138 від 17.09.1996 (зі змінами) – **2 020** тис. грн.

Протягом 2024 року передбачається збільшення кількості укладених декларацій та відповідно збільшення доходу від НСЗУ. При розрахунку доходу від НСЗУ на 2024 рік взято розмір капітаційної ставки лікаря на рівні поточного року.

Код 1010 - Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):

1. Факт минулого (2022) року – **91 889** тис. грн:

2. План поточного (2023) року – **85 541** тис. грн:

Витрати на сировину та основні матеріали на суму **2 048** тис. грн;

Витрати на пальне – **57** тис. грн.

Витрати на тепло-, електроенергію – **3 434** тис. грн.

Витрати на оплату праці – **62 400** тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи – **13 728** тис. грн.

Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, обслуговування тощо) – **671** тис. грн.

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів – **2 000** тис. грн.

Інші витрати – **1203** тис.грн.

Очікуване виконання плану поточного (2023) року залишається без змін.

3. Плановий (2024) рік – **87 339** тис. грн., а саме:

Витрати на сировину та основні матеріали на суму **1 678** тис. грн., в т.ч.:

- канцтовари – 35 тис. грн.;

- папір офісний – 100 тис.грн.;

- рецептурні бланки, медичні довідки та журнали – 34 тис. грн.;

- картриджі оригінальні – 60 тис. грн.;

- миючі засоби – 70 тис. грн.;

- господарчі товари, сантехнічні вироби – 15 тис. грн.;

- світильники та лампи світлодіодні – 9 тис.грн.;

- витратні матеріали для ризографів – 7 тис.грн.;

- медикаменти та перев'язувальні матеріали – 1 348,0 тис. грн.

Витрати на пальне – **36** тис. грн.

Витрати на тепло-, електроенергію – **3 446** тис. грн, у тому числі:

- теплопостачання – 1 971 тис. грн. (з них за рахунок місцевого бюджету – 1900 тис.грн.);
- електроенергія - 1 475 тис. грн. (з них за рахунок місцевого бюджету – 1320 тис.грн.)

Витрати на оплату праці – **64 250** тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи – **14 135** тис. грн.

Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, обслуговування тощо) – **359** тис.грн, а саме:

- ремонтні роботи внутрішньо будинкових мереж – 160 тис. грн;
- випробування заземлюючих пристроїв, опору ізоляції електромереж, повного опору "фаза-нуль" – 7 тис. грн;
- послуги з технічного обслуговування вузлів обліку теплової енергії і МІТП з контурами опалення і гарячого водопостачання – 55 тис. грн;
- послуги з технічного обслуговування ліфтів – 50 тис. грн;
- повірка манометрів – 7 тис. грн;
- технічне обслуговування системи автоматичної пожежної сигналізації і системи сповіщення про пожежу – 80 тис. грн.

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів – **2 000** тис. грн.

Інші витрати - **1 435 тис.грн**, у тому числі:

- водопостачання та водовідведення – 193 тис. грн. (з них за рахунок місцевого бюджету – 180 тис.грн.);
- інші енергоносії (вивіз ТПВ) – 29 тис. грн. (з них за рахунок місцевого бюджету – 23тис.грн.);
- техобслуговування протигазів та вогнегасників – 4 тис. грн;
- дезінфекція, дератизація – 7 тис. грн;
- повірка медобладнання та лічильників – 184 тис.грн;
- утилізація медичних відходів – 43 тис. грн;
- технічне обслуговування локально-обчислювальної мереж – 72 тис. грн;
- охорона приміщень – 72 тис. грн;
- послуги з ремонту та технічного обслуговування комп'ютерів і периферійного устаткування – 100 тис. грн;
- послуги лабораторних досліджень – 85 тис. грн;
- послуги доступу до мережі Інтернет – 20 тис. грн;
- відшкодування експлуатаційних витрат – 43 тис. грн;
- сервісне обслуговування касового апарату – 6 тис. грн;
- послуги міського телефонного зв'язку – 60 тис. грн;
- передача даних ЕКГ – 12 тис. грн;
- послуги страхування – 22 тис. грн;
- СМС-повідомлення пацієнтам – 12 тис. грн;
- підтримка веб-сайту, послуги веб-хостингу – 18 тис. грн;
- поточний ремонт медичного обладнання – 30 тис. грн;

- послуги по супроводу програмної продукції Helsi – 300 тис. грн;
- послуги з оформлення електронного підпису – 52 тис. грн;
- банківські послуги – 6 тис. грн;
- навчання з охорони праці, цивільного захисту та безпеки – 30 тис. грн;
- послуги з технічного обслуговування кондиціонерів – 20 тис.грн;
- податки та збори – 15 тис. грн.

Код 1020 - Валовий прибуток/збиток:

1. Факт минулого (2022) року – прибуток **8 143** тис. грн;
2. План поточного (2023) року – прибуток – **21 649** тис. грн;
3. Очікуване виконання плану поточного (2023) року прибуток – **21 649** тис. грн;
4. Плановий (2024) рік – прибуток – **23 218** тис. грн.

Код 1030 - Адміністративні витрати:

1. Факт минулого (2022) року – **18 008** тис. грн:
2. План поточного (2023) року – **24 669** тис. грн:
 - Витрати на оплату праці – **19 000** тис. грн.
 - Відрахування на соціальні заходи – **4 180** тис. грн.
 - Амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення – **150** тис. грн.
 - Витрати на аудиторські послуги – **50** тис. грн.
 - Витрати на зв'язок – **14** тис. грн.
 - Організаційно-технічні послуги (супроводження програмного забезпечення, доступ до Інтернет, обслуговування комп'ютерної техніки та ін.) – **198** тис. грн.
 - Інші адміністративні витрати (енергоносії та канцтовари) – **1 077** тис. грн
- Очікуване виконання плану поточного (2023) року залишається без змін.
3. Плановий (2024) рік – **25 426** тис. грн, а саме:
 - Витрати на оплату праці – **20 000** тис. грн.
 - Відрахування на соціальні заходи – **4 400** тис. грн.
 - Амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення – **150** тис. грн.
 - Витрати на аудиторські послуги – **50** тис. грн.
 - Витрати на зв'язок – **15** тис. грн.
 - Організаційно-технічні послуги (супроводження програмного забезпечення, доступ до Інтернет, обслуговування комп'ютерної техніки та ін.) – **140** тис. грн.
 - Інші адміністративні витрати – **671** тис. грн, у тому числі:
 - Предмети та матеріали – **64** тис. грн, з них:
 - канцтовари та папір – 11 тис. грн;
 - періодичні видання – 48 тис. грн;
 - миючі засоби – 5 тис. грн.
 - Енергоносії – **607** тис. грн:
 - теплопостачання – 315 тис. грн. (з них за рахунок місцевого бюджету – 286тис.грн.);

- водопостачання та водовідведення – 40 тис. грн. (з них за рахунок місцевого бюджету – 25 тис.грн.);
- електроенергія – 245 тис. грн. (з них за рахунок місцевого бюджету – 100тис.грн.);
- інші енергоносії (вивіз ТПВ) – 7 тис. грн. (з них за рахунок місцевого бюджету – 3тис.грн.)

Код 1070 - Інші операційні доходи становлять

1. Факт минулого (2022) року – **7 746** тис. грн:

- дохід від операційної оренди активів (код рядка 1074/1) – 528 тис. грн;
- відшкодування орендарями комунальних послуг – 408 тис.грн;
- централізовані поставки вакцин та медикаментів – 6 810 тис. грн.

2. План поточного (2023) року – **1 473** тис. грн:

- дохід від операційної оренди активів (код рядка 1074/1) – 850 тис. грн;
- відшкодування комунальних, експлуатаційних послуг та земельного податку за орендовані приміщення – 623 тис. грн;

Очікуване виконання плану поточного (2023) року залишається без змін.

3. Плановий (2024) рік – **1 328** тис. грн:

- дохід від операційної оренди активів (код рядка 1074/1) – 88 тис. грн;
- відшкодування орендарями комунальних послуг – 1 225 тис. грн;
- земельний податок – 15,0 тис. грн.

№ з/п	Орендар	Площа приміщення, кв.м	Орендна плата в місяць, грн.
1	КП "Фармація" - Аптека № 51	295,30	69764,36
2	ФО-П Давиденко В.В.	14,20	4 834,14
3	ТОВ "Діамед"	35,00	11 189,36
4	ФО-П Качан С.К.	11,40	3756,22
5	ТОВ "Фірма "Обрій"	32,70	8 681,80
6	ФО-П Синявська Т.І	34,00	10 738,62
7	ТОВ "Медична компанія КМ"	41,60	12 879,93
8	ТОВ "Нова діагностика"	18,50	8 281,16
9	ФО-П Папенко С. А.	28,10	2 799,93
10	ТОВ "Юнімед-лабораторіз"	30,40	13 939,93
11	ТОВ "Юнімед-лабораторіз"	26,45	6 816,20
12	ТОВ "Олві Лаб"	31,80	3 899,28
13	Розпочато процедуру з надання в оренду приміщення	8,05	1 000,00
14	ФО-П Сівоплясова Ю.М.	6,00	1 140,61
15	ФО-П Давиденко В.В.	22,80	6 422,63
16	ФО-П Горностай М.В.	20,90	1 226,55
17	ФО-П Давиденко В.В.	53,50	15 697,93
18	КНП "КДЦ"	2 450,65	1,00
19	ТОВ "лайфселл"	36,40	4 919,28
	Всього	3 197,75	187 988

Згідно договорів оренди, що діють станом на 2023 рік щомісячний дохід від надання приміщень в оренду складає 188 тис.грн. Однак, відповідно до Рішення КМР від 30.03.2022 №4551/4592 зі змінами, внесеними Рішенням КМР від 17.07.2022 №4909/4950 орендарі звільняються від орендної плати за договорами оренди комунального майна територіальної громади міста Києва на період дії воєнного стану в Україні та на 3 місяці у післявоєнний період.

У зв'язку із ймовірним продовженням воєнного стану в Україні у 2024 році, фінансовим планом на 2024 рік заплановано надходження від оренди на рівні 2023 року з урахуванням надходжень 50% орендної плати від 2-х орендарів, що уклали договори оренди у 2022 році та 1 потенційного орендаря (переможця аукціону). Очікувана сума надходжень від оренди приміщень у 2024 році складає 7,3 тис.грн. на місяць, або 88 тис.грн. на рік.

№ з/п	Орендар	Вид діяльності та напрямок використання приміщення, наданого в оренду	Площа приміщення, кв.м	Орендна плата в місяць, грн.	Очікувана орендна плата в рік
1	КП "Фармація" - Аптека № 51	Аптека, що реалізує готові ліки; площа аптек, що виготовляють ліки за рецептами	295,30	69 764,36	0,00
2	ФО-П Давиденко В.В.	Приватний заклад охорони здоров'я (стоматологічний кабінет)	14,20	4 834,14	0,00
3	ТОВ "Діамед"	Аптека, що реалізує готові ліки (аптечний пункт)	35,00	11 189,36	0,00
4	ФО-П Качан С.К.	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет рефлексотерапії)	11,40	3 756,22	0,00
5	ТОВ "Фірма "Обрій"	Приватний заклад охорони здоров'я (оптичне-лікувально діагностичне обстеження)	32,70	8 681,80	52 090,80
6	ФО-П Синявська Т.І	Приватний заклад охорони здоров'я (стоматологічний кабінет)	34,00	10 738,62	0,00
7	ТОВ "Медична компанія КМ"	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет мамографії)	41,60	12 879,93	0,00
8	ТОВ "Нова діагностика"	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет забору біоматеріалу)	18,50	8 281,16	0,00
9	ФО-П Папенко С. А.	Приватний заклад охорони здоров'я, що діє на основі приватної власності і провадить господарську діяльність з медичної практики і лікувально-профілактичних закладів (стоматологічні послуги)	28,10	2 799,13	0,00

10	ТОВ "Юнімед-лабораторіз"	Приватний заклад охорони здоров'я, що діє на основі приватної власності і провадить господарську діяльність з медичної практики і лікувально-профілактичних закладів (кабінет забору біоматеріалу)	30,40	13 939,93	0,00
11	ТОВ "Юнімед-лабораторіз"	Приватний заклад охорони здоров'я, що діє на основі приватної власності і провадить господарську діяльність з медичної практики і лікувально-профілактичних закладів (кабінет забору біоматеріалу)	26,45	6 816,20	0,00
12	ТОВ "Оліві Лаб"	Приватний заклад охорони здоров'я, що діє на основі приватної власності і провадить господарську діяльність з медичної практики і лікувально-профілактичних закладів	31,80	3 899,28	0,00
13	Розпочато процедуру надання в оренду приміщення	Торгівельний об'єкт з продажу продовольчих товарів, крім товарів підакційної групи	8,05	1 000,00	6 000,00
14	ФО-П Сівоплясова Ю.М.	Торгівельний об'єкт з продажу ортопедичних виробів	6,00	1 140,61	0,00
15	ФО-П Давиденко В.В.	Приватний заклад охорони здоров'я (стоматологічний кабінет)	22,80	6 422,63	0,00
16	ФО-П Горностай М.В.	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет лікаря педіатра) погодинна оренда	20,90	1 226,55	0,00
17	ФО-П Давиденко В.В.	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет лікаря гінеколога)	53,50	15 697,93	0,00
18	КНП "КДЦ"	Розміщення комунального закладу охорони здоров'я, який утримується або частково фінансується за рахунок бюджету міста Києва	2 450,65	1,00	0,00
19	ТОВ "лайфселл"	Розміщення технічних засобів і антен операторів телекомунікацій, які надають послуги рухомого (мобільного) зв'язку	36,40	4 919,28	29 515,68
Всього			3 197,75	187 988,13	87 606,48

Код 1080 - Інші операційні витрати:

1. Факт минулого (2022) року – **458** тис. грн:

- оплата комунальних, експлуатаційних послуг та земельного податку за орендовані приміщення – 415 тис. грн;
- виплата пільгових пенсій – 43 тис. грн.

2. План поточного (2023) року – **603** тис. грн:

- оплата комунальних, експлуатаційних послуг та земельного податку за орендовані приміщення – 583 тис. грн;
- виплата пільгових пенсій – 20 тис. грн.

Очікуване виконання плану поточного (2023) року залишається без змін.

3. Плановий (2024) рік – **1 270** тис. грн, а саме:

- оплата комунальних та експлуатаційних послуг орендарів – 1 225 тис. грн.;
- оплата земельного податку орендарів – 15 тис. грн.;
- виплата пільгових пенсій – 30 тис. грн.

Код 1100 - Фінансовий результат від операційної діяльності – збиток **2 150** тис. грн.

Код 1310 - EBITDA – 0

Код 1150 - Інші доходи – **2 150** тис. грн.

Код 1200 - Чистий фінансовий результат – 0

Код 2110 - Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), а саме:

1. Факт минулого (2022) року – **1 428** тис. грн:
 - податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – 262 тис. грн;
 - військовий збір – 1 166 тис. грн.
2. План поточного (2023) року – **1 395** тис. грн:
 - податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – 173 тис. грн;
 - військовий збір – 1 222 тис. грн.
3. Очікуване виконання плану поточного (2023) року – **1 395** тис. грн:
 - податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – 173 тис. грн;
 - військовий збір – 1 222 тис. грн.
4. Плановий (2024) рік – **1 437** тис. грн:
 - податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – 173 тис. грн.
 - військовий збір – 1 264 тис. грн.

Код 2120 - Сплата податків та зборів до бюджету міста Києва:

1. Факт минулого (2022) року – **13 998** тис. грн:
 - Код 2121* – податок на доходи фізичних осіб – 13 989 тис. грн;
 - Код 2122* – земельний податок – 9 тис. грн.
2. План поточного (2023) рік – **14 667** тис. грн., у тому числі:
 - Код 2121* – податок на доходи фізичних осіб – 14 652 тис. грн;
 - Код 2122* – земельний податок – 15 тис. грн.

Очікуване виконання плану поточного (2023) року залишається без змін.

3. Плановий (2024) рік – **15 180** тис. грн., у тому числі:

Код 2121 – податок на доходи фізичних осіб – 15 165 тис. грн;

Код 2122 – земельний податок – 15 тис. грн.

Код 2130 - Інші податки, збори та платежі (єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування (код 2133)).

1. Факт минулого (2022) року – **16 915** тис. грн;
2. План поточного (2023) року – **17 908** тис. грн;
3. Очікуване виконання плану поточного (2023) року – **17 908** тис. грн;
4. Плановий (2024) рік – **18 535** тис. грн.

Код 2200 - Усього виплат

1. Факт минулого (2022) року – **32 341** тис. грн;
2. План поточного (2023) року – **33 970** тис. грн;
3. Очікуване виконання плану поточного (2023) року – **33 970** тис. грн;
4. Плановий (2024) рік – **35 152** тис. грн.

Код 4000 - Капітальні інвестиції

1. Факт минулого (2022) року – **2 019** тис. грн:
 - капітальний ремонт приміщень будівлі Центру за адресою: проспект Свободи, 22 – 163 тис. грн (за рахунок коштів НСЗУ);
 - придбання основних засобів (біохімічний аналізатор та комп'ютерна техніка) – 1 856 тис. грн (за рахунок коштів НСЗУ).
 2. План поточного (2023) року – **7 490** тис.
 - погашення заборгованості 2022 року на суму *6537 тис.грн.* за рахунок коштів місцевого бюджету, а саме:
 - закупівля обладнання (ноутбуки за рахунок громадського бюджету міста Києва) на суму 165 тис.грн.;
 - проведення капітальних ремонтів приміщень (за рахунок бюджету розвитку) на суму 6 372 тис.грн.,
 - закупівля медичного обладнання за рахунок надходжень від НСЗУ (на виконання вимог договорів про медичне обслуговування населення за ПМГ) на суму *953 тис.грн.*
- Очікуване виконання плану поточного (2023) року залишається без змін.
4. Плановий (2024) рік – капітальні видатки не плануються.

Код 5050 - Коефіцієнт фінансової стійкості:

1. Факт минулого (2022) року – **0,87** тис. грн;
2. План поточного (2023) року – **0,71** тис. грн;
3. Очікуване виконання плану поточного (2023) року – **0,71** тис. грн;
4. Плановий (2024) рік – **0,71** тис. грн.

Код 5060 - Коефіцієнт зносу основних засобів:

1. Факт минулого (2022) року – **0,34** тис. грн;
2. План поточного (2023) року – **0,30** тис. грн;
3. Очікуване виконання плану поточного (2023) року – **0,30** тис. грн;

4. Плановий (2024) рік – **0,30** тис. грн.

Розділ V. Звіт про фінансовий стан

1. Факт минулого (2022) року

Код 6000 - Необоротні активи, усього – **46 011** тис. грн., у тому числі:

Код 6001 – основні засоби – 46 008 тис. грн.;

Код 6002 – первісна вартість – 70 194 тис. грн.;

Код 6003 – знос – 24 186 тис. грн.

Код 6010 - Оборотні активи, усього – **17 867** тис. грн., у тому числі:

Код 6013 – гроші та їх еквіваленти – 7 300 тис. грн.

Код 6020 - Усього активи – **63 878** тис. грн.

Код 6040 - Поточні зобов'язання і забезпечення – **34 235** тис. грн.

Код 6050 - Усього зобов'язання і забезпечення – **34 235** тис. грн.

Код 6080 - Власний капітал – **29 643** тис. грн.

2. План поточного (2023) року

Код 6000 - Необоротні активи, усього – **52 944** тис. грн., у тому числі:

Код 6001 – основні засоби – 52 941 тис. грн.;

Код 6002 – первісна вартість – 75 735 тис. грн.;

Код 6003 – знос – 22 794 тис. грн.

Код 6010 - Оборотні активи, усього – **18 052** тис. грн., у тому числі:

Код 6013 – гроші та їх еквіваленти – 13 210 тис. грн.

Код 6020 - Усього активи – **70 996** тис. грн.

Код 6040 - Поточні зобов'язання і забезпечення – **41 399** тис. грн.

Код 6050 - Усього зобов'язання і забезпечення – **41 399** тис. грн.

Код 6080 - Власний капітал – **29 597** тис. грн.

3. Очікуване виконання плану поточного (2023) року

Код 6000 - Необоротні активи, усього – **52 944** тис. грн., у тому числі:

Код 6001 – основні засоби – 52 941 тис. грн.;

Код 6002 – первісна вартість – 75 735 тис. грн.;

Код 6003 – знос – 22 794 тис. грн.

Код 6010 - Оборотні активи, усього – **18 052** тис. грн., у тому числі:

Код 6013 – гроші та їх еквіваленти – 13 210 тис. грн.

Код 6020 - Усього активи – **70 996** тис. грн.

Код 6040 - Поточні зобов'язання і забезпечення – **41 399** тис. грн.

Код 6050 - Усього зобов'язання і забезпечення – **41 399** тис. грн.

Код 6080 - Власний капітал – **29 597** тис. грн.

4. Плановий (2024) рік

Код 6000 - Необоротні активи, усього – **52 677** тис. грн., у тому числі:

Код 6001 – основні засоби – 52 674 тис. грн.;

Код 6002 – первісна вартість – 77 964 тис. грн.;

Код 6003 – знос – 25 290 тис. грн.

Код 6010 - Оборотні активи, усього – **13 267** тис. грн., у тому числі:

Код 6013 – гроші та їх еквіваленти – 9 776 тис. грн.

Код 6020 - Усього активи – **65 944** тис. грн.

Код 6040 - Поточні зобов'язання і забезпечення – **36 280** тис. грн.

Код 6050 - Усього зобов'язання і забезпечення – **36 280** тис. грн.

Код 6080 - Власний капітал – **29 664** тис. грн.

Заплановано за фактичними даними фінансової звітності станом на 01.07.2023

Код 8000 - Середня кількість працівників:

1. Факт минулого (2022) року – **346** осіб, у тому числі:

Код 8001 – керівник – 1;

Код 8002 – адміністративно-управлінський персонал – 51;

Код 8003 – працівники – 294

2. План поточного (2023) року – **352** особи, у тому числі:

Код 8001 – керівник – 1;

Код 8002 – адміністративно-управлінський персонал – 51;

Код 8003 – працівники – 300

3. Очікуване виконання плану поточного (2023) року – **341** особа, у тому числі:

Код 8001 – керівник – 1;

Код 8002 – адміністративно-управлінський персонал – 51;

Код 8003 – працівники – 289

Протягом 1 півріччя 2023 року відбувався рух кадрів. Станом на 01.07.2023 чисельність працівників складає 341 особа, що і було враховано під час складання фінансового плану на 2024 рік.

4. Плановий (2024) рік – **341** особа, у тому числі:

Код 8001 – керівник – 1;

Код 8002 – адміністративно-управлінський персонал – 51;

Код 8003 – працівники – 289

Код 8010 – Витрати на оплату праці:

1. Факт минулого (2022) року – **77 718** тис. грн, у тому числі:

Код 8011 – керівник – 1 062 тис. грн;

Код 8012 – адміністративно-управлінський персонал – 13 269 тис. грн.;

Код 8013 – працівники – 63 387 тис. грн.

2. План поточного (2023) року – **81 400** тис. грн, у тому числі:

Код 8011 – керівник – 980 тис. грн;

Код 8012 – адміністративно-управлінський персонал – 18 020 тис. грн.;

Код 8013 – працівники – 62 400 тис. грн.

Очікуване виконання плану поточного (2023) року залишається без змін.

3. Плановий (2024) рік – **84 250** тис. грн., у тому числі:

Код 8011 – керівник – 980 тис. грн;

Код 8012 – адміністративно-управлінський персонал – 19 020 тис. грн.;

Код 8013 – працівники – 64 250 тис. грн.

Заплановано витрати на оплату праці з урахуванням фактичної чисельності працівників станом на 01.07.2023, очікуваного підвищення мінімальної заробітної плати з 01.01.2024 та вимог Постанови КМУ від 13.01.2023 №28.

Код 8020 - Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника:

1. Факт минулого (2022) року – **18 718** грн, у тому числі:

Код 8021 – керівник – 88 524 грн;

Код 8022 – адміністративно-управлінський персонал – 23 417 грн;

Код 8023 – працівники – 17 967 грн.

2. План поточного (2023) року – **19 271** грн, у тому числі:

Код 8021 – керівник – 81 667 грн, у тому числі: посадовий оклад (код 8021/1) – 27 248 грн, преміювання (код 8021/2) – 51 881 грн, інші виплати (код 8021/3) – 2 538 грн;

Код 8022 – адміністративно-управлінський персонал – 29 444 грн;

Код 8023 – працівники – 17 333 грн.

3. Очікуване виконання плану поточного (2023) року – **20 188** грн, у тому числі:

Код 8021 – керівник – 81 667 грн, у тому числі: посадовий оклад (код 8021/1) – 27 248 грн, преміювання (код 8021/2) – 51 956 грн, інші виплати (код 8021/3) – 2 463 грн;

Код 8022 – адміністративно-управлінський персонал – 29 444 грн;

Код 8023 – працівники – 17 993 грн.

4. Плановий (2024) рік – **20 895** грн, у тому числі:

Код 8021 – керівник – 81 667 грн, у тому числі: посадовий оклад (код 8021/1) – 27 248 грн, преміювання (код 8021/2) – 51 881 грн, інші виплати (код 8021/3) – 2 538 грн;

Код 8022 – адміністративно-управлінський персонал – 31 078 грн;

Код 8023 – працівники – 18 527 грн.

На плановий рік заплановане збільшення середньої заробітної плати працівників Центру в середньому на 3,5% в порівнянні з поточним роком, у зв'язку із очікуваним збільшенням рівня мінімальної заробітної плати, враховуючи вимоги Постанови КМУ від 13.01.2023 № 28.

Елементи операційних витрат:

1. Факт минулого (2022) року

Матеріальні затрати – **7 896** тис. грн.

Витрати на оплату праці – **77 718** тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи – **16 915** тис. грн.

Амортизація – **2 572** тис. грн.

Інші операційні витрати – **5 254** тис. грн.

УСЬОГО – **110 355** тис. грн.

2. План поточного (2023) року

Матеріальні затрати – **5 539** тис. грн.

Витрати на оплату праці – **81 400** тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи – **17 908** тис. грн.

Амортизація – **2 150** тис. грн.

Інші операційні витрати – **3 816** тис. грн.

УСЬОГО – **110 813** тис. грн.

3. Очікуване виконання плану поточного (2023) року

Матеріальні затрати – **5 539** тис. грн.

Витрати на оплату праці – **81 400** тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи – **17 908** тис. грн.

Амортизація – **2 150** тис. грн.

Інші операційні витрати – **3 816** тис. грн.

УСЬОГО – **110 813** тис. грн.

4. Плановий (2024) рік

Матеріальні затрати – **5 224** тис. грн.

Витрати на оплату праці – **84 250** тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи – **18 535** тис. грн.

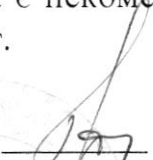
Амортизація – **2 150** тис. грн.

Інші операційні витрати – **3 876** тис. грн.

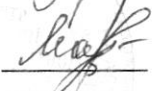
УСЬОГО – **114 035** тис. грн.

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» Подільського району м. Києва є некомерційним підприємством та отримує нульовий чистий фінансовий результат.

Директор


Надія БІЛЧУК

Заступник директора з економічних питань


Тетяна МАТВІЙЧУК

Головний бухгалтер


Вікторія СІРОШ