



КОПІЯ

ПОДІЛЬСЬКА РАЙОННА в місті КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

23.09.2025

№ 660

Про затвердження фінансового плану на 2026 рік комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» Подільського району м. Києва

Відповідно до законів України «Про місцеві державні адміністрації» та «Про місцеве самоврядування в Україні», статей 23, 24, 75, 78 Господарського кодексу України, пунктів 4.1, 4.2 розділу IV Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва, затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 19.01.2022 № 139 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва», враховуючи лист комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» Подільського району м. Києва від 16.09.2025 № 106/5652-1472:

1. Затвердити фінансовий план на 2026 рік комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» Подільського району м. Києва.
2. Контроль за виконанням цього розпорядження залишаю за собою відповідно до тимчасового розподілу обов'язків.

Голова



Володимир НАКОНЕЧНИЙ

0020699

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на 2026 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код ради	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	105 538	100 422	100 422	103 265	25 901	26 301	25 947	25 116	121 184	133 786	141 680
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	95 538	84 742	84 742	87 198	21 630	22 267	22 035	21 246	101 308	111 843	118 442
Валовий прибуток/убыток	1020	10 020	15 680	15 680	16 067	4 271	4 034	3 912	3 870	19 876	21 943	23 238
Адміністративні витрати	1030	21 262	20 782	20 782	22 054	5 704	5 496	5 434	5 420	26 388	29 133	30 852
Витрати на збут	1060						1 280	1 105	1 705	5 473	6 042	6 399
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	8 740	5 207	5 207	5 695	1 605						
Одержані прати та субсидії	1072											
Дохід від операційної оренди активів	1074/1	91	1 552	1 552	2 020	505	505	505	505			
Інші операційні витрати	1080	481	3 185	3 185	2 905	907	582	408	1 008	2 728	3 011	3 189
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-2 983	-3 080	-3 080	-3 197	-755	-764	-825	-853	-3 767	-4 159	-4 404
ВІДІТА	1310											
Дохід від участі в капіталі	1110											
Втрачені від участі в капіталі	1120											
Інші фінансові доходи	1130											
Фінансові витрати	1140											
Інші доходи, усього, в тому числі:	1150	2 983	3 080	3 080	3 197	755	764	825	853	3 767	4 159	4 404
Дохід від безопієнтовано одержаних активів	1150/1	572	466	466	396	99	99	99	99			
Дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2											
Курсові різниці	1151											
Інші витрати	1160					0	0	0	0			
Фінансовий результат до оподаткування	1170					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	1 735	4 235	4 235	4 464	1 088	1 143	1 144	1 089			
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підприємства звітного періоду	2112	267	410	410	514	128	128	129	129			
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підприємства звітного періоду	2113											
Сплата податків та зборів до бюджету міста Києва, усього, у тому числі:	2120	14 655	13 785	13 785	14 235	3 460	3 658	3 668	3 459			
податок на доходи фізичних осіб	2121	14 643	13 770	13 770	14 220	3 456	3 654	3 654	3 456			
земельний податок	2122	12	15	15	15	4	4	4	3			
орендна плата з юридичних осіб	2123											
податок на прибуток підприємств	2124											
виправдані частини чистого прибутку компаніями підприємствами (уступками, сирдіншами)	2125											

Найменування показника	Код рідка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Планий 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
початок кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041											
початок кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	189										
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	39 426	39 462	43 360	44 259	42 704	42 239	44 013	44 259			
У тому числі державні прями і субсидії	6060											
У тому числі фінансові заборгованості	6070											
Власний капітал	6080	30 659	30 193	30 330	29 934	30 231	30 132	30 033	29 934			

VI. Кредитна політика

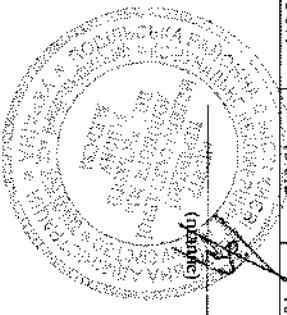
Зобов'язаність за кредитами на початок періоду	7000											
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010											
новострокові зобов'язання	7011											
короткострокові зобов'язання	7012											
інші фінансові зобов'язання	7013											
Повернення залучених коштів, усього, у тому числі:	7020											
довгострокові зобов'язання	7021											
короткострокові зобов'язання	7022											
інші фінансові зобов'язання	7023											
Закордонність 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 івально-правовими договорами), у тому числі:	8000	341	320	314	314	314	314	314	314	314	314	314	348	348	348
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1			
адмін.співвідно-управлінський персонал	8002	51	51	45	45	45	45	45	45	45	45	45			
працівники	8003	289	268	268	268	268	268	268	268	268	268	268			
Витрати на оплату праці	8010	81 353	76 580	76 500	79 000	19 200	20 300	20 300	20 300	19 200	92 720	102 362	108 400		
керівник	8011	1 246	1 267	1 267	1 279										
адмін.співвідно-управлінський персонал	8012	15 451	14 733	14 733	15 721										
працівники	8013	64 656	60 500	60 500	62 000										
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (ср. усього, у тому числі:	8020	19 881	19 922	20 303	20 966	20 382	21 550	21 550	20 382	22 283	24 512	25 958			
керівник, усього, у тому числі:	8021	103 833	105 583	105 583	106 583	178 667	82 333	82 667	82 667						
посадовий оклад	8021/1	35 461	41 247	41 247	41 247										
преміювання	8021/2	68 372	64 336	64 336	65 336										
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3														
адмін.співвідно-управлінський працівник	8022	25 247	24 074	27 283	29 113	27 141	30 022	30 015	29 274						
всього	8023	18 644	18 812	18 812	19 279	18 657	19 900	19 900	18 657						

Директор _____ (посада) _____ (підпис)

Надія БУДНУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



СМС-повідомлення пацієнтам	16	30	30	50	10	10	15	15	
підтримка веб-сайту	12	14	14	12	3	3	3	3	
ТО та поточний ремонт медичного та іншого обладнання		24	24	50	5	5	20	20	
послуги по супроводу програмної продукції Netix та інших медичних програм	575	757	757	800	200	200	200	200	
послуги з оформлення електронного підпису	55	30	30	5			5		
банківські послуги	11	5	5	5	1	1	1	2	
обслуговування прибудинкових територій	8								
технічний нагляд	19	35	35						
надання періодичних послуг	32								
відраджування		20	20	20			20		
оформлення права власності, технічних паспортів та інших технічної документації на будівлі та земельні ділянки		10	10	35			35		
Цільові видатки "Клімедспецтранс" за обслуговування спеціалізованим медичним транспортом		191	191						

38946192 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ПОДІЛЬСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 1051 « Інші адміністративні витрати (розшифрувати)»

Інші адміністративні витрати (розшифрувати)	573	962	962	1 007	470	190	118	229	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня Доходів/витрат
з тієї таблиці	573	962	962	1 007	470	190	118	229	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул.року	ФП поточ. року	Очікув. на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч. I квартал	У т.ч. II квартал	У т.ч. III квартал	У т.ч. IV квартал	
Комуніальні послуги та енергоносії	568	900	900	900	450	170	78	202	
Предмети матеріали (папір, канцтовари, госп. товари тощо)	5	62	62	107	20	20	40	27	

**38946192 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ПОДІЛЬСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 1086 « Інші операційні витрати (розшифрувати)»**

Інші операційні витрати (розшифрувати)	481	3 185	3 185	2 905	907	582	408	1 008	Покращення та об'рунтування до запланованого рівня доходу/витрат
з по таблиці	481	3 185	3 185	2 905	907	582	408	1 008	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	факт мінут/року	ФП поточ/року	Очікув. на поточ.рік	Плановий рік (усього)	І кв.квартал	ІІ кв.квартал	ІІІ кв.квартал	ІV кв.квартал	
оплата відшкодування комунальних послуг	442	2 992	2 992	2 700	866	521	346	967	
відшкодування експлуатаційних витрат		148	148	160	30	50	50	30	
відшкодування земельного податку	12	15	15	15	4	4	4	3	
пільгова пенсія	27	30	30	30	7	7	8	8	

38946192 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНИТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ПОДІЛЬСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 1152 «Інші доходи (розшифрувати)»

Інші доходи (розшифрувати)	2 411	2 614	2 614	2 801	656	665	726	754	
І по таблиці	2 411	2 614	2 614	2 801	656	665	726	754	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт Мін/р-рок	ФП поточ. року	Очікув. на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал	
Дохід від амортизації основних засобів	2 411	2 614	2 614	2 801	656	665	726	754	

Посичення та обрнування до запланованого рівня доходу/вкрат

II. Розподіл витрат з бюджетів

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	
Розподіл чистого прибутку	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий фінансовий результат	1200									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітного періоду	2000									
Коригування, зміни облікової політики (розшифрувати)	2005									
Середостатковий залишок нерозподіленого прибутку (непокритего 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 довілкового капіталу	2020									
Резервний фонд	2030									
Фонд матеріального заощереження	2040									
Фонд матеріального заощереження	2050									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	2070									
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів	2110	1 735	4 235	4 235	4 464	1 088	1 143	1 144	1 089	
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2113									
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113									
акцизний податок	2114									
рентна плата за транспортування	2116									
рентна плата за користування надрами	2117									
рентна плата за користування надрами	2118									
податок на доходи фізичних осіб	2119	1 468	3 825	3 825	3 950	960	1 015	1 015	960	
інші податки та збори (розшифрувати)	2120	14 655	13 785	13 785	13 785	14 235	3 460	3 658	3 658	
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2121	14 643	13 770	13 770	14 220	3 456	3 654	3 654	3 456	
податок на доходи фізичних осіб	2122	12	15	15	15	15	4	4	4	
земельний податок	2123									
орендна плата	2124									
податок на прибуток підприємств	2125									
відрахування частини чистого прибутку конюнальними підприємствами (установами, організаціями)	2126									
інші податки та збори (розшифрувати)	2130	17 516	16 830	16 830	17 380	4 224	4 466	4 466	4 224	
інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2132									
міснн платежі	2133	17 516	16 830	16 830	17 380	4 224	4 466	4 466	4 224	
статний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2134									
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2140									
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2141									
погашення реструктурованих та відсрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2142									
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2200	33 896	34 850	34 850	36 079	8 772	9 267	9 268	8 772	
Усього витрат										

Директор _____ (посада)



_____ (підпис)

Наказ ВДПЧУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

38946192 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ПОДІЛЬСЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 2119 « інші податки та збори (розшифрувати)»

інші податки та збори (розшифрувати)	1 468	3 825	3 825	3 950	960	1 015	1 015	1 015	960
Σ по таблиці	1 468	3 825	3 825	3 950	960	1 015	1 015	1 015	960
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч. I квартал	У т.ч. II квартал	У т.ч. III квартал	У т.ч. IV квартал	
військовий збір	1 468	3 825	3 825	3 950	960	1 015	1 015	1 015	960

**38946192 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ПОДІЛЬСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 2133 « Єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соціальне страхування »**

Єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соціальне страхування	17 516	16 830	16 830	17 380	4 224	4 466	4 466	4 224
Σ по таблиці	17 516	16 830	16 830	17 380	4 224	4 466	4 466	4 224
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал
Єдиний соціальний внесок	17 516	16 830	16 830	17 380	4 224	4 466	4 466	4 224

Найменування показника	1	2	3	4	5	6	У тому числі за кварталами			
							7	8	9	10
Надходження від реалізації необоротних активів	3220									
Надходження від стигмианих векселів	3225									
Надходження дивідендів	3230									
Надходження від дерибативів	3235									
Інші надходження (розшифрувати)	3240									
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255		1 924	3 180	3 180	4 440		2 40	3 000	1 200
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260									
виправлення на придбання акцій та облігацій	3265									
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270		1 924	900	900	2 640		240	1 800	600
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1		446	900	900	2 640		240	1 800	600
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2		1 268							
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3		210							
Виплати за дерибативами	3280									
Інші платежі (розшифрувати)	3290			2 280	2 280	1 800			1 200	600
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295		- 1 924	- 3 180	- 3 180	- 4 440		- 240	- 3 000	- 1 200
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 зобов'язаності з фінансової оренди	3370									
Інші платежі (розшифрувати)	3380									
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395									
IV. Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400		2 942							
Залишок коштів на початок періоду	3405		9 141	12 083	11 514	11 514		11 514	11 514	11 514
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410									
Залишок коштів на кінець періоду	3415		12 083	12 083	11 514	11 514		11 514	11 514	11 514



Директор _____ (посада)

(підпис)

Надія БУДНУК
Власне ім'я ПРЗВІДЦЕ

38946192 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНИТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ПОДІЛЬСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 3070 «Інші надходження (розшифрувати)»

Інші надходження (розшифрувати)	2 605	5 517	5 517	6 099	1 706	1 381	1 206	1 806
Σ по таблиці	2 605	5 517	5 517	6 099	1 706	1 381	1 206	1 806
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт Минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал
Надходження від оренди приміщень (з ПДВ)	2 605	5 017	5 017	5 299	1 506	1 181	1 006	1 606
Надходження від відсотків за залишками на рахунках в банках		500	500	800	200	200	200	200

**38946192 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНИТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ПОДІЛЬСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 3156 «Інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)»**

Інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	1 480	3 840	3 840	3 965	964	1 019	1 019	963
Σ по таблиці	1 480	3 840	3 840	3 965	964	1 019	1 019	963
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч. I квартал	У т.ч. II квартал	У т.ч. III квартал	У т.ч. IV квартал
Військовий збір	1 468	3 825	3 825	3 950	960	1 015	1 015	960
Податок на землю	12	15	15	15	4	4	4	3

38946192 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ПОДІЛЬСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 3170 «Інші витрачання (розшифрувати)»

Інші витрачання (розшифрувати)			30	7	7	8	8	
Σ по таблиці			30	7	7	8	8	
Відхилення			0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал
Пільгова пенсія			30	7	7	8	8	

**38946192 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНИТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ПОДІЛЬСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 3270/1 « придбання (створення) основних засобів (розшифрувати) »**

придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	446	900	900	2 640	240	1 800	600	
з по таблиці	446	900	900	2 640	0	240	1 800	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал
Медичне обладнання (з ПДВ)	50	475	475	2 040		240	1 800	
Компютерна і офісна техніка (з ПДВ)	396	425	425	600	0		0	600

38946192 КНП ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №2 ПОДІЛЬСЬКОГО РАЙОНУ М.КИЄВА
Розшифровка рядка 3290 «Інші платежі (розшифрувати)»

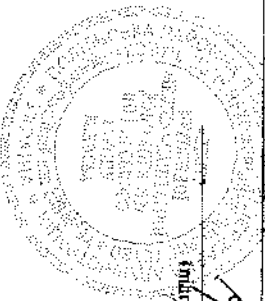
Інші платежі (розшифрувати)	2 280	2 280	1 800			1 200	600	
Σ по таблиці	2 280	2 280	1 800			1 200	600	
Відхилення	0	0	0			0	0	
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квар
капітальний ремонт приміщень 1 поверху (з ПДВ)		2 280	2 280					
- капітальний ремонт приміщень, східців та пандусів 1 поверху для адптації осіб з інвалідністю та маломобільних груп населення				1 800			1 200	600

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
Капітальні інвестиції, усього:	2	3	4	5	6	7	8	9	10
У т.ч. за рахунком бюджетних коштів, усього	4000	1 924	2 650	2 650	3 700		200	2 500	1 000
- за рахунком Державного бюджету України	4001								
- за рахунком Бюджету міста Києва	4001/1								
У тому числі:	4001/2								
капітальне будівництво	4010								
У т.ч. за рахунком бюджетних коштів, усього	4011								
- за рахунком Державного бюджету України	4011/1								
- за рахунком Бюджету міста Києва	4011/2								
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	446	750	750	2 200		200	1 500	500
У т.ч. за рахунком бюджетних коштів, усього	4021								
- за рахунком Державного бюджету України	4021/1								
- за рахунком Бюджету міста Києва	4021/2								
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	210							
У т.ч. за рахунком бюджетних коштів, усього	4031								
- за рахунком Державного бюджету України	4031/1								
- за рахунком Бюджету міста Києва	4031/2								
придбання (створення) нематеріальних активів	4040								
У т.ч. за рахунком бюджетних коштів	4041								
- за рахунком Державного бюджету України	4041/1								
- за рахунком Бюджету міста Києва	4041/2								
модернізація, поліпшення (обудова, дообладнання, реконструкція)	4050								
У т.ч. за рахунком бюджетних коштів	4051								
- за рахунком Державного бюджету України	4051/1								
- за рахунком Бюджету міста Києва	4051/2								
капітальні ремонти	4060	1 268	1 900	1 900	1 500		1 000	1 000	500
У т.ч. за рахунком бюджетних коштів	4061								
- за рахунком Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунком Бюджету міста Києва	4061/2								

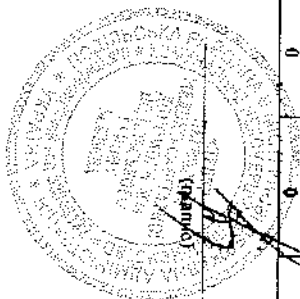
Директор _____ (посада)

Надія БІДУЧУК
Власник ПАФ ТРЗЗВІЩЕ

У. Інформація щодо управління та повернення задучених коштів

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

Директор _____ (посада)



Надія ВІДУК
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
ДО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
НА 2026 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 01.07.2025 зареєстровано 132 622 осіб, що складає 67 % від всього населення Подільського району. Заключено 128 133 декларацій, що складає 97% від загальної кількості зареєстрованого населення.

Станом на 01.07.2025 фактична чисельність персоналу – 314 осіб, у т.ч.:

лікарі – 106;

фахівці з базовою та неповною медичною освітою – 119;

молодші медичні сестри – 37;

спеціалісти з вищою немедичною освітою – 24;

інші працівники – 28.

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.

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

У 2026 році Центр планує надання приміщення в орендне користування 15 орендарям, загальною площею – 2 468,6 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; аптеки, 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 "Юнімед-лабораторіз"	30,40	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет забору біоматеріалу)	м. Київ, просп. Свободи, 22
9	ТОВ "Юнімед-лабораторіз"	26,45	Приватний заклад охорони здоров'я, (кабінет забору біоматеріалу)	м. Київ, вул. Полкова, 57
10	ТОВ "Ферум Лекс"	11,50	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет забору біоматеріалу)	м. Київ, просп. Свободи, 22
11	ФО-П Давиденко В.В.	22,80	Приватний заклад охорони здоров'я (стоматологічний кабінет)	м. Київ, просп. Свободи, 22
12	ФО-П Горностай М.В.	20,90	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет лікаря педіатра)	м. Київ, просп. Свободи, 22
13	ФО-П Давиденко В.В.	53,50	Приватний заклад охорони здоров'я (кабінет лікаря гінеколога)	м. Київ, вул. Полкова, 57
14	КНП "КДЦ"	1 802,45	Розміщення комунального закладу охорони здоров'я, який утримується або частково фінансується за рахунок бюджету міста Києва	м. Київ, просп. Свободи, 22
15	ТОВ "лайфселл"	36,40	Розміщення технічних засобів і антен операторів телекомунікацій, які надають послуги рухомого (мобільного) зв'язку	м. Київ, просп. Свободи, 22
	Всього	2 468,6		

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

1. Факт минулого (2024) року – **105 558** тис. грн, у тому числі:
 - за рахунок коштів місцевого бюджету – **4 265** тис. грн;
 - кошти, отримані від НСЗУ згідно Договорів про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій – **99 914** 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) – **1 379** тис. грн.
2. План поточного (2025) року – **100 422** тис. грн, у тому числі:
 - за рахунок коштів місцевого бюджету – **4 996** тис. грн;
 - кошти, отримані від НСЗУ згідно Договорів про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій – **94 026** 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) – **1 400** тис. грн.
3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року – **100 422** тис. грн, у тому числі:
 - за рахунок коштів місцевого бюджету – **4 996** тис. грн;
 - кошти, отримані від НСЗУ згідно Договорів про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій – **94 026** 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) – **1 400** тис. грн.
4. Плановий (2026) рік – **103 265** тис. грн., в тому числі:
 - за рахунок коштів місцевого бюджету – **4 805** тис. грн. (згідно затвердженого плану асигнувань загального фонду бюджету на 2025 рік на оплату комунальних послуг та енергоносіїв), а саме:
 - теплопостачання – **3 366** тис.грн.
 - водопостачання та водовідведення – **226** тис.грн.
 - електроенергія – **1 180** тис.грн.
 - інші енергоносії (вивіз ТПВ) – **33** тис.грн.
 - кошти, отримані від НСЗУ згідно Договорів про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій – **96 960** тис. грн. Також заплановано капітальні інвестиції за рахунок коштів НСЗУ у сумі **4200** тис.грн. (у т.ч. ПДВ – **700** тис.грн). *Загальні очікувані надходження згідно договорів, укладених з НСЗУ на 2026 рік – 101 160 тис. грн.;*
 - за рахунок спеціального фонду (плата за послуги, що надаються згідно з функціональними повноваженнями, а саме платні медичні послуги – **1 500** тис. грн. Також заплановано капітальні інвестиції за рахунок платних послуг у сумі

240 тис. грн. (у т.ч. ПДВ – 40 тис. грн). Загальні очікувані надходження від платних послуг на 2026 рік – 1740 тис. грн.

При розрахунку доходу від НСЗУ на 2026 рік взято капітаційну ставку лікаря ПМД на 2025 рік та враховано фактичні коефіцієнти верифікації та відвідувань.

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

1. Факт минулого (2024) року – **95 538** тис. грн:

2. План поточного (2025) року – **84 742** тис. грн:

Витрати на сировину та основні матеріали на суму **1 456** тис. грн;

Витрати на пальне – **49** тис. грн.

Витрати на тепло-, електроенергію – **3 795** тис. грн.

Витрати на оплату праці – **60 500** тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи – **13 310** тис. грн.

Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, обслуговування тощо) – **210** тис. грн.

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів – **2 980** тис. грн.

Інші витрати – **2 442** тис. грн.

3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року – **84 742** тис. грн.

4. Плановий (2026) рік – **87 198** тис. грн., а саме:

Витрати на сировину та основні матеріали на суму **2 063** тис. грн., в т.ч.:

- канцтовари, папір офісний тощо – 200 тис. грн.;
- картриджі оригінальні – 60 тис. грн.;
- миючі засоби – 60 тис. грн.;
- господарчі товари, сантехнічні вироби – 30 тис. грн.;
- вогнегасники та протипожежне обладнання – 8 тис. грн.;
- медикаменти та перев'язувальні матеріали – 1 705 тис. грн.

Витрати на пальне – **50** тис. грн.

На балансі КНП «ЦПМСД № 2» Подільського району м. Києва станом на 01.08.2025 обліковуються три транспортних засоби, які не використовуються для адміністративних цілей, тобто для обслуговування адміністративно-управлінського персоналу, а саме:

1. «ВАЗ 21140» 2005 року випуску, який має 100% знос. На даний час проводиться процес списання даного транспортного засобу згідно Порядку списання, затвердженого рішенням Київської міської ради від 27.09.2018 № 1536/5600.

2. «Volkswagen Polo sedan» придбаний у грудні 2019 року. Використовується для транспортування біологічного матеріалу до лабораторії, отримання лікарських засобів для лікування пацієнтів на первинному рівні згідно укладених Договорів з Національною службою здоров'я України, транспортування виробів медичного призначення та предметів догляду на виконання міських цільових програм у сфері охорони здоров'я, а також для медичного обслуговування пацієнтів з обмеженими фізичними можливостями.

3. «Suzuki Vitara», що був безоплатно переданий на баланс закладу у квітні 2024 року в рамках реалізації проекту від дитячого фонду ЮНІСЕФ «Турбота з народження вдома» для поліпшення послуг з догляду за дітьми від 0 до 3 років шляхом впровадження прогресивної моделі відвідування вдома (патронаж).

Витрати пального на 2026 рік здійснюватимуться за рахунок власних надходжень та складають **50** тис. грн., а саме:

- «Volkswagen Polo sedan» – 27 тис. грн. (450 л.);
- «Suzuki Vitara» – 20 тис. грн. (330 л.);
- генератори – 3 тис. грн. (50 л.) .

Всього середньомісячні витрати складають 4,1 тис. грн.

Витрати на тепло-, електроенергію – **3 845** тис. грн, у тому числі:

- теплопостачання – 2 821 тис. грн. (з них за рахунок місцевого бюджету – 2731 тис.грн.);
- електроенергія - 1 024 тис. грн. (з них за рахунок місцевого бюджету – 960тис.грн.)

Витрати на оплату праці – **62 000** тис. грн. (у тому числі кошти резерву відпусток – 5 640 тис.грн.)

Відрахування на соціальні заходи – **13 640** тис. грн. (в тому числі кошти на сплату ЄСВ з резерву відпусток – 1 241 тис. грн.)

Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, обслуговування) – **460** тис.грн, а саме:

- технічне обслуговування та ремонтні роботи на аварійних ділянках внутрішньо будинкових мереж – 95 тис. грн;
- послуги з технічного обслуговування вузлів обліку теплової енергії і МІТП з контурами опалення і гарячого водопостачання – 55 тис. грн;
- промивка, гідравлічні випробування та інші заходи з підготовки до опалювального сезону – 55 тис.грн.
- випробування заземлюючих пристроїв, опору ізоляції електромереж – 10 тис. грн;
- послуги з технічного обслуговування ліфтів – 45 тис. грн;
- повірка та заміна манометрів – 20 тис. грн;
- технічне обслуговування системи автоматичної пожежної сигналізації і системи сповіщення про пожежу – 60 тис. грн.;
- заміна протипожежних дверей в електрощитовій – 20 тис.грн.;
- поточний ремонт приміщень – 100 тис.грн.

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів – **3 097** тис. грн.

Інші витрати – **2 043** тис.грн, у тому числі:

- водопостачання та водовідведення – 259 тис. грн. (з них за рахунок місцевого бюджету – 184 тис.грн.);

- інші енергоносії (вивіз ТПВ) – 31 тис. грн. (з них за рахунок місцевого бюджету – 30 тис.грн.);
- дезінфекція, дератизація – 10 тис. грн;
- повірка медобладнання та лічильників – 132 тис.грн;
- утилізація медичних відходів – 50 тис. грн;
- технічне обслуговування локально-обчислювальної мереж – 72 тис. грн;
- охорона приміщень – 70 тис. грн;
- послуги з ремонту та технічного обслуговування комп'ютерів і периферійного устаткування – 90 тис. грн;
- послуги лабораторних досліджень – 160 тис. грн;
- послуги доступу до мережі Інтернет – 35 тис. грн;
- відшкодування експлуатаційних витрат – 35 тис. грн;
- сервісне обслуговування касового апарату – 5 тис. грн;
- послуги телефонного зв'язку – 90 тис. грн;
- послуги страхування – 20 тис. грн;
- СМС-повідомлення пацієнтам – 50 тис. грн;
- підтримка веб-сайту, послуги веб-хостингу – 12 тис. грн;
- поточний ремонт медичного обладнання – 50 тис. грн;
- послуги по супроводу програмної продукції Helsi – 800 тис. грн;
- послуги з оформлення електронного підпису – 5 тис. грн;
- банківські послуги – 5 тис. грн;
- планове проведення технічного обслуговування вогнегасників – 5 тис.грн.;
- послуги з перекладу на українську жестову мову – 2 тис.грн.;
- відрядження – 20 тис.грн.;
- оформлення права власності, технічних паспортів та іншої технічної документації на будівлі та земельні ділянки – 35 тис.грн.

Код 1020 - Валовий прибуток/збиток:

1. Факт минулого (2024) року – прибуток **10 020** тис. грн;
2. План поточного (2025) року – прибуток – **15 680** тис. грн;
3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року прибуток – **15 680** тис. грн;
4. Плановий (2026) рік – прибуток – **16 067** тис. грн.

Код 1030 - Адміністративні витрати:

1. Факт минулого (2024) року – **21 262** тис. грн;
2. План поточного (2025) року – **20 782** тис. грн:
 - Витрати на оплату праці – **16 000** тис. грн.
 - Відрахування на соціальні заходи – **3 520** тис. грн.
 - Амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення – **100** тис. грн.
 - Витрати на аудиторські послуги – **50** тис. грн.

Витрати на зв'язок – 23 тис. грн.

Організаційно-технічні послуги (супроводження програмного забезпечення, доступ до Інтернет, обслуговування комп'ютерної техніки та ін.) – 127 тис. грн.

Інші адміністративні витрати (енергоносії та канцтовари) – 962 тис. грн

3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року – 20 782 тис.грн.

4. Плановий (2026) рік – 22 054 тис. грн, а саме:

Витрати на оплату праці – 17 000 тис. грн. (у тому числі кошти резерву відпусток – 1 565 тис. грн.)

Відрахування на соціальні заходи – 3 740 тис. грн. (в тому числі кошти на сплату ЄСВ з резерву відпусток – 344 тис. грн.)

Амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення – 100 тис. грн.

Витрати на аудиторські послуги – 50 тис. грн.

Витрати на зв'язок – 20 тис. грн.

Організаційно-технічні послуги (супроводження програмного забезпечення, доступ до Інтернет, обслуговування комп'ютерної техніки та ін.) – 137 тис. грн.

Інші адміністративні витрати – 1 007 тис. грн, у тому числі:

Предмети та матеріали – 107 тис. грн, з них:

- канцтовари та папір – 75 тис. грн;
- періодичні видання – 12 тис. грн;
- миючі засоби – 20 тис. грн;

Енергоносії – 900 тис. грн:

- теплопостачання – 635 тис. грн. (за рахунок місцевого бюджету – 635тис.грн.);
- водопостачання та водовідведення – 42 тис. грн. (за рахунок місцевого бюджету – 42 тис.грн.);
- електроенергія – 220 тис. грн. (за рахунок місцевого бюджету – 220тис.грн.);
- інші енергоносії (вивіз ТПВ) – 3 тис. грн. (за рахунок місцевого бюджету – 3тис.грн.)

Код 1070 - Інші операційні доходи становлять:

1. Факт минулого (2024) року – 8 740 тис. грн:

- дохід від операційної оренди активів (код рядка 1074/1) – 91 тис. грн;
- відшкодування орендарями комунальних послуг – 454 тис.грн;
- централізовані поставки вакцин та медикаментів – 4 246 тис. грн.;
- відсотки за залишками коштів на рахунках в банках – 1 813 тис. грн.;
- кошти, стягнуті за рішенням суду – 136 тис.грн.

2. План поточного (2025) року – 5 207 тис. грн:

- дохід від операційної оренди активів (код рядка 1074/1) – 1 552 тис. грн;
- відшкодування орендарями комунальних, експлуатаційних послуг та земельного податку – 3 155 тис. грн;

- відсотки за залишками коштів на рахунках в банках – 500 тис. грн.
- 3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року – 5 207 тис.грн.
- 4. Плановий (2026) рік – 5 695 тис. грн:
 - дохід від операційної оренди активів (код рядка 1074/1) – 2 020 тис. грн;
 - відшкодування орендарями комунальних, експлуатаційних послуг та земельного податку – 2 875 тис. грн;
 - відсотки за залишками коштів на рахунках в банках – 800 тис. грн.

№ з/п	Орендар	Площа приміщення, кв.м	Орендна плата в місяць, грн.	Орендна плата на рік, грн.
1	КП "Фармація" - Аптека № 51	295,30	84 832,28	1 017 987,36
2	ФО-П Давиденко В.В.	14,20	5 878,25	70 539,00
3	ТОВ "Діамед"	35,00	13 606,07	163 272,84
4	ФО-П Качан С.К.	11,40	4 421,53	53 058,36
5	ТОВ "Фірма "Обрій"	32,70	10 219,52	122 634,24
6	ФО-П Синявська Т.І	34,00	12 640,65	151 687,80
7	ТОВ "Медична компанія КМ"	41,60	15 161,23	181 934,76
8	ТОВ «Ферум Лекс»	11,50	17 920,00	215 040,00
9	ТОВ "Юнімед-лабораторіз"	30,40	16 408,97	196 907,64
10	ТОВ "Юнімед-лабораторіз"	26,45	8 279,29	99 351,48
11	ФО-П Давиденко В.В.	22,80	7 809,81	93 717,72
12	ФО-П Горностаєв М.В.	20,90	2 520,95	30 251,40
13	ФО-П Давиденко В.В.	53,50	18 977,24	227 726,88
14	КНП "КДЦ"	1 802,45	1,00	1,00
15	ТОВ "лайфселл"	36,40	5 790,58	69 486,96
	Всього	2 648,6	224 467,37	2 693 597,44

Згідно договорів оренди, що діють станом на 01.08.2025 загальний щомісячний дохід від надання приміщень в оренду складає 224,5 тис.грн. Відповідно, очікувана орендна плата за 12 місяців складала б 2 694 тис.грн.

Однак, згідно рішення КМР від 30.01.2025 №21/10488 розмір орендної плати за користування комунальним майном територіальної громади міста Києва у 2026 році становитиме 75% від визначеної у договорах оренди комунального майна територіальної громади міста Києва. Очікувана сума надходжень від оренди приміщень за 2026 рік – 2 020 тис.грн.

№ з/п	Орендар	Вид діяльності та напрямок використання приміщення, наданого в оренду	Площа приміщення, кв.м	Очікувана орендна плата за 2026 рік (без ПДВ), тис.грн
1	КП "Фармація" - Аптека № 51	Аптека, що реалізує готові ліки; виготовляють ліки за рецептами	295,30	763,4
2	ФО-П Давиденко В.В.	Приватний заклад охорони здоров'я (стоматологічний кабінет)	14,20	52,9

3	ТОВ "Діамед"	Аптека, що реалізує готові ліки (аптечний пункт)	35,00	122,4
4	ФО-П Качан С.К.	Приватний заклад охорони здоров'я	11,40	39,8
5	ТОВ "Фірма "Обрій"	Приватний заклад охорони здоров'я	32,70	92,0
6	ФО-П Синявська Т.І	Приватний заклад охорони здоров'я	34,00	113,7
7	ТОВ "Медична компанія КМ"	Приватний заклад охорони здоров'я	41,60	136,4
8	ТОВ "Юнімед-лабораторіз"	Приватний заклад охорони здоров'я	30,40	147,7
9	ТОВ "Юнімед-лабораторіз"	Приватний заклад охорони здоров'я	26,45	74,5
10	ТОВ «Ферум Лекс»	Приватний заклад охорони здоров'я	11,50	161,3
11	ФО-П Давиденко В.В.	Приватний заклад охорони здоров'я	22,80	70,3
15	ФО-П Горностай М.В.	Приватний заклад охорони здоров'я	20,90	22,7
16	ФО-П Давиденко В.В.	Приватний заклад охорони здоров'я	53,50	170,8
17	КНП "КДЦ"	Розміщення комунального закладу охорони здоров'я	1 802,45	0,0001
18	ТОВ "лайфселл"	Розміщення технічних засобів і антен операторів телекомунікацій	36,40	52,1
	Всього		2 468,60	2 020,0

Код 1080 - Інші операційні витрати:

1. Факт минулого (2024) року – **481** тис. грн;
2. План поточного (2025) року – **3 185** тис. грн:
 - оплата комунальних, експлуатаційних послуг та земельного податку орендарів – 3 155 тис. грн;
 - виплата пільгових пенсій – 30 тис. грн.
3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року – **3 185** тис.грн.
4. Плановий (2026) рік – **2 905** тис. грн, а саме:
 - оплата комунальних, експлуатаційних послуг та земельного податку орендарів – 2 875 тис. грн;
 - виплата пільгових пенсій – 30 тис. грн.

Код 1100 - Фінансовий результат від операційної діяльності – збиток **3 110** тис. грн.

Код 1310 - ЕВІТДА – 0

Код 1150 - Інші доходи – **3 197** 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 (2024) року – **1 735** тис. грн:
 - податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – 267 тис. грн;
 - військовий збір – 1 468 тис. грн.
2. План поточного (2025) року – **4 235** тис. грн:
 - податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – 410 тис. грн;
 - військовий збір – 3 825 тис. грн.
3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року – **4 235** тис. грн:
 - податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – 410 тис. грн;
 - військовий збір – 3 825 тис. грн.
4. Плановий (2026) рік – **4 464** тис. грн:
 - податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – 514 тис. грн. (з них від надання платних послуг – 110 тис.грн., від оренди – 404 тис.грн)
 - військовий збір – 3 950 тис. грн.

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

1. Факт минулого (2024) року – **14 655** тис. грн:
 - Код 2121* – податок на доходи фізичних осіб – 14 643 тис. грн;
 - Код 2122* – земельний податок – 12 тис. грн.
2. План поточного (2025) року – **13 785** тис. грн., у тому числі:
 - Код 2121* – податок на доходи фізичних осіб – 13 770 тис. грн;
 - Код 2122* – земельний податок – 15 тис. грн.
3. Очікуване виконання плану поточного (2024) року **13 785** тис. грн., у тому числі:
 - Код 2121* – податок на доходи фізичних осіб – 13 770 тис. грн;
 - Код 2122* – земельний податок – 15 тис. грн.
4. Плановий (2026) рік – **14 235** тис. грн., у тому числі:
 - Код 2121* – податок на доходи фізичних осіб – 14 220 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 (2024) року – **17 516** тис. грн;
2. План поточного (2025) року – **16 830** тис. грн;
3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року – **16 830** тис. грн;
4. Плановий (2026) рік – **17 380** тис. грн.

Код 2200 - Усього виплат

1. Факт минулого (2024) року – **33 906** тис. грн;
2. План поточного (2025) року – **34 850** тис. грн;
3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року – **34 850** тис. грн;
4. Плановий (2026) рік – **36 079** тис. грн.

Код 4000 - Капітальні інвестиції

1. Факт минулого (2024) року – **1 924** тис.грн:
 - закупівля медичного обладнання та інших необоротних активів за рахунок надходжень від НСЗУ (на виконання вимог договорів про медичне обслуговування населення за ПМГ) на суму 656 тис.грн;
 - капітальний ремонт приміщень вхідної групи (за рахунок коштів НСЗУ) – 1268тис.грн.
2. План поточного (2025) року – **2 650** тис.грн (без ПДВ):
 - закупівля медичного та комп'ютерного обладнання за рахунок надходжень від НСЗУ на суму 750 тис.грн (без ПДВ);
 - капітальний ремонт приміщень 1 поверху за рахунок коштів НСЗУ – 1900тис.грн (без ПДВ).
3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року – **2 650** тис.грн:
 - закупівля медичного та комп'ютерного обладнання за рахунок надходжень від НСЗУ на суму 750 тис.грн (без ПДВ);
 - капітальний ремонт приміщень 1 поверху за рахунок коштів НСЗУ – 1900тис.грн (без ПДВ).
4. Плановий (2026) рік – **3 700** тис.грн (без ПДВ):
 - закупівля медичного та комп'ютерного обладнання за рахунок надходжень від НСЗУ та платних послуг на суму 2 200 тис.грн (без ПДВ);
 - капітальний ремонт приміщень, східців та пандусів 1 поверху для адаптації осіб з інвалідністю та маломобільних груп населення – 1500 тис.грн (без ПДВ) за рахунок коштів НСЗУ.

Бюджетні асигнування на капітальні видатки на 2026 рік на даний час не передбачені.

Код 5050 - Коефіцієнт фінансової стійкості:

1. Факт минулого (2024) року – **0,78** тис. грн;
2. План поточного (2025) року – **0,77** тис. грн;
3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року – **0,70** тис. грн;
4. Плановий (2026) рік – **0,71** тис. грн.

Код 5060 - Коефіцієнт зносу основних засобів:

1. Факт минулого (2024) року – **0,51** тис. грн;
2. План поточного (2025) року – **0,54** тис. грн;
3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року – **0,55** тис. грн;

4. Плановий (2026) рік – **0,58** тис. грн.

Розділ V. Звіт про фінансовий стан

1. Факт минулого (2024) року

Код 6000 - Необоротні активи, усього – **54 208** тис. грн., у тому числі:

Код 6001 – основні засоби – 28 936 тис. грн.;

Код 6002 – первісна вартість – 59 244 тис. грн.;

Код 6003 – знос – 30 308 тис. грн.

Код 6010 - Оборотні активи, усього – **15 877** тис. грн., у тому числі:

Код 6013 – гроші та їх еквіваленти – 12 083 тис. грн.

Код 6020 - Усього активи – **70 085** тис. грн.

Код 6040 - Поточні зобов'язання і забезпечення – **39 426** тис. грн.

Код 6050 - Усього зобов'язання і забезпечення – **39 426** тис. грн.

Код 6080 - Власний капітал – **30 659** тис. грн.

2. План поточного (2025) року

Код 6000 - Необоротні активи, усього – **53 778** тис. грн., у тому числі:

Код 6001 – основні засоби – 28506 тис. грн.;

Код 6002 – первісна вартість – 61 894 тис. грн.;

Код 6003 – знос – 33 388 тис. грн.

Код 6010 - Оборотні активи, усього – **15 877** тис. грн., у тому числі:

Код 6013 – гроші та їх еквіваленти – 12 083 тис. грн.

Код 6020 - Усього активи – **69 655** тис. грн.

Код 6040 - Поточні зобов'язання і забезпечення – **39 462** тис. грн.

Код 6050 - Усього зобов'язання і забезпечення – **39 462** тис. грн.

Код 6080 - Власний капітал – **30 193** тис. грн.

4. Очікуване виконання плану поточного (2025) року

Код 6000 - Необоротні активи, усього – **52 682** тис. грн., у тому числі:

Код 6001 – основні засоби – 27 410 тис. грн.;

Код 6002 – первісна вартість – 60 616 тис. грн.;

Код 6003 – знос – 33 206 тис. грн.

Код 6010 - Оборотні активи, усього – **21 008** тис. грн., у тому числі:

Код 6013 – гроші та їх еквіваленти – 11 514 тис. грн.

Код 6020 - Усього активи – **73 690** тис. грн.

Код 6040 - Поточні зобов'язання і забезпечення – **43 360** тис. грн.

Код 6050 - Усього зобов'язання і забезпечення – **43 360** тис. грн.

Код 6080 - Власний капітал – **30 330** тис. грн.

Очікуване виконання за фактичними даними фінансової звітності за 2024 рік та за 1 півріччя 2025 року.

4. Плановий (2026) рік

Код 6000 - Необоротні активи, усього – **53 185** тис. грн., у тому числі:

Код 6001 – основні засоби – 27 913 тис. грн.;

Код 6002 – первісна вартість – 64 316 тис. грн.;

Код 6003 – знос – 36 403 тис. грн.

Код 6010 - Оборотні активи, усього – **21 008** тис. грн., у тому числі:

Код 6013 – гроші та їх еквіваленти – 11 514 тис. грн.

Код 6020 - Усього активи – **74 193** тис. грн.

Код 6040 - Поточні зобов'язання і забезпечення – **44 259** тис. грн.

Код 6050 - Усього зобов'язання і забезпечення – **44 259** тис. грн.

Код 6080 - Власний капітал – **29 934** тис. грн.

Заплановано за фактичними даними фінансової звітності за 2024 рік з урахуванням звіту за I півріччя 2025 року, запланованих капітальних інвестицій та планового зносу основних засобів до кінця 2025 року та на 2026 рік.

Код 8000 - Середня кількість працівників:

1. Факт минулого (2024) року – **341** особа, у тому числі:

Код 8001 – керівник – 1;

Код 8002 – адміністративно-управлінський персонал – 51;

Код 8003 – працівники – 289

2. План поточного (2025) року – **320** особи, у тому числі:

Код 8001 – керівник – 1;

Код 8002 – адміністративно-управлінський персонал – 51;

Код 8003 – працівники – 268

3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року – **314** осіб, у тому числі:

Код 8001 – керівник – 1;

Код 8002 – адміністративно-управлінський персонал – 45;

Код 8003 – працівники – 268

Очікуване виконання за фактичними даними станом на 01.07.2025.

4. Плановий (2026) рік – **314** осіб, у тому числі:

Код 8001 – керівник – 1;

Код 8002 – адміністративно-управлінський персонал – 45;

Код 8003 – працівники – 268

Код 8010 – Витрати на оплату праці:

1. Факт минулого (2024) року – **81 353** тис. грн, у тому числі:

Код 8011 – керівник – 1 246 тис. грн;

Код 8012 – адміністративно-управлінський персонал – 15 451 тис. грн.;

Код 8013 – працівники – 64 656 тис. грн.

2. План поточного (2025) року – **76 500** тис. грн, у тому числі:

Код 8011 – керівник – 1 267 тис. грн;

Код 8012 – адміністративно-управлінський персонал – 14 733 тис. грн.;

Код 8013 – працівники – 60 500 тис. грн.

3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року **76 500** тис. грн, у т.ч.:

Код 8011 – керівник – 1 267 тис. грн;

Код 8012 – адміністративно-управлінський персонал – 14 733 тис. грн.;

Код 8013 – працівники – 60 500 тис. грн.

4. Плановий (2026) рік – **79 000** тис. грн., у тому числі:

Код 8011 – керівник – 1 279 тис. грн;

Код 8012 – адміністративно-управлінський персонал – 15 721 тис. грн.;

Код 8013 – працівники – 62 000 тис. грн.

Заплановано витрати на оплату праці з урахуванням фактичної чисельності працівників станом на 01.07.2025 та вимог Постанови КМУ від 13.01.2023 №28 (зі змінами).

Код 8020 - Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника:

1. Факт минулого (2024) року – **19 881** грн, у тому числі:

Код 8021 – керівник – 103 833 грн;

Код 8022 – адміністративно-управлінський персонал – 25 247 грн;

Код 8023 – працівники – 18 644 грн.

2. План поточного (2025) року – **19 922** грн, у тому числі:

Код 8021 – керівник – 105 583 грн;

Код 8022 – адміністративно-управлінський персонал – 24 073 грн;

Код 8023 – працівники – 18 812 грн.

3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року – **20 303** грн, у тому числі:

Код 8021 – керівник – 105 583 грн;

Код 8022 – адміністративно-управлінський персонал – 27 283 грн;

Код 8023 – працівники – 18 812 грн.

4. Плановий (2026) рік – **20 966** грн, у тому числі:

Код 8021 – керівник – 106 583 грн, у тому числі: посадовий оклад (*код 8021/1*) – 41 247 грн, преміювання (*код 8021/2*) – 65 336 грн. Відповідно до п.1¹ Постанови КМУ від 19.05.1999 № 859 (зі змінами) основною складовою формування посадового окладу керівника є рівень середньої заробітної плати медичних працівників та не може перевищувати 60% їхньої середньої заробітної плати, що було враховано під час розрахунку посадового окладу директора. Враховано також щоквартальні премії та річна премія в розмірах, що не суперечать п. 3 Постанови КМУ від 19.05.1999 № 859 (зі змінами) та контракту директора.

Код 8022 – адміністративно-управлінський персонал – 29 113 грн.

Код 8023 – працівники – 19 279 грн.

Елементи операційних витрат:

1. Факт минулого (2024) року

Матеріальні затрати – **11 758** тис. грн.

Витрати на оплату праці – **81 353** тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи – **17 516** тис. грн.

Амортизація – **2 983** тис. грн.

Інші операційні витрати – 3 671 тис. грн.
УСЬОГО – 117 281 тис. грн.

2. План поточного (2025) року

Матеріальні затрати – 5 362 тис. грн.
Витрати на оплату праці – 76 500 тис. грн.
Відрахування на соціальні заходи – 16 830 тис. грн.
Амортизація – 3 080 тис. грн.
Інші операційні витрати – 6 937 тис. грн.
УСЬОГО – 108 709 тис. грн.

3. Очікуване виконання плану поточного (2025) року

Матеріальні затрати – 5 362 тис. грн.
Витрати на оплату праці – 76 500 тис. грн.
Відрахування на соціальні заходи – 16 830 тис. грн.
Амортизація – 3 080 тис. грн.
Інші операційні витрати – 6 937 тис. грн.
УСЬОГО – 108 709 тис. грн.

4. Плановий (2026) рік

Матеріальні затрати – 6 065 тис. грн.
Витрати на оплату праці – 79 000 тис. грн. (у тому числі кошти резерву відпусток – 7 205 тис. грн.)
Відрахування на соціальні заходи – 17 380 тис. грн. (у тому числі кошти на сплату ЄСВ з резерву відпусток – 1 585 тис. грн.)
Амортизація – 3 197 тис. грн.
Інші операційні витрати – 6 515 тис. грн.
УСЬОГО – 112 157 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

