



Копія

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ БОРИСПІЛЬСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Р І Ш Е Н Н Я

16 грудня 2024 року

№ 1195

м. Бориспіль Київської області

Про затвердження фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Бориспільський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» Бориспільської міської ради Київської області на 2025 рік

Розглянувши лист Комунального некомерційного підприємства «Бориспільський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» Бориспільської міської ради Київської області від 27.11.2024 № 374/01, враховуючи показники діяльності підприємства за 9 місяців 2024 року та надані планові показники 2025 року, відповідно до наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02.03.2015 № 205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки», пп. 4 п. а) ст. 27 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» виконавчий комітет міської ради **ВИРІШИВ:**

1. Затвердити фінансовий план Комунального некомерційного підприємства «Бориспільський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» Бориспільської міської ради Київської області на 2025 рік (додається).

2. Комунальному некомерційному підприємству «Бориспільський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» Бориспільської міської ради Київської області щоквартально до 30.04.2025, 31.07.2025, 31.10.2025, 28.02.2026 надавати до виконавчого комітету міської ради звіт про виконання фінансового плану з пояснюючою запискою, з урахуванням господарської діяльності та розвитку підприємства за звітний період.

3. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника міського голови Матяш Т.О.

Секретар міської ради

Владислав БАЙЧАС



ЗГІДНО
З ОРИГІНАЛОМ

16.12.2024

Вк. № 833
26.12.24

ПОГОДЖЕНО

Виконавчий комітет Бориспільської міської ради
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

Секретар міської ради Владислав БАЙЧАС
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

РОЗГЛЯНУТО / ПОГОДЖЕНО

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

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

Додаток 1
до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансового плану
суб'єкта господарювання державного сектору економіки
(пункт 2)

ЗАТВЕРДЖЕНО

(найменування органу, яким затверджено фінансовий план)

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

Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Бориспільський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" Бориспільської міської ради Київської області	Код	Внесення змін до затвердженого фінансового плану		
			за ЄДРПОУ	основний ФП (дата затвердження)	
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство		за КОІФП	150	змінені ФП (дата затвердження)
Суб'єкт управління	Міські, районні в містах ради та їх виконавчі органи		за СПОД/У	01009	змінені ФП (дата затвердження)
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика		за КВЕД	86.21	змінені ФП (дата затвердження)
Галузь	Охорона здоров'я				
Одиниця виміру, тис. грн	тис. грн				змінені ФП (дата затвердження)
Розмір державної частки у статутному капіталі	0				змінені ФП (дата затвердження)
Середньооблікова кількість штатних працівників	146				змінені ФП (дата затвердження)
Місцезаходження	вул. Київський Шлях, буд. 158 Б, м. Бориспіль, Київська обл., 08301, Україна				
Телефон	(04995)55591				Стандартні звітності П(Ф)БОУ
Прізвище та власне ім'я керівника	Василь ЖЕРНОВ				Стандартні звітності МСФЗ

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на 2025 рік
Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	План 2024 року	Очікуваний факт 2024 року	Плановий 2025 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	41 063,9	42 273,7	42 273,7	43 908,0	-	-	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(46 816,6)	(49 134,5)	(49 134,5)	(40 938,7)	-	-	-	-
Валовий прибуток/убиток	1020	(5 752,7)	(6 860,8)	(6 860,8)	2 969,3	x	-	x	-
ЕВІПТА	1310	-	-	-	-	x	-	x	-
Чистий фінансовий результат	1200	(584,0)	417,7	417,7	257,7	-	-	-	x

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	План 2024 року	Очікуваний факт 2024 року	Плановий 2025 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	X	X	X	X
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	-	X	X	X	X
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	X	X	X	X
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	2115	-	-	-	-	X	X	X	X
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	X	X	X	X
Усього виплат на користь держави	2200	(13 311,8)	(13 786,4)	(13 786,4)	(15 784,8)	X	X	X	X
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	(3 954,0)	(3 460,6)	(3 460,6)	(350,0)	-	-	-	-
IV. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	-1,4	1,0	1,0	0,6	-	-	-	-
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	-1,0	0,7	0,7	0,5	X	X	X	X
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	-1,2	0,9	0,9	0,6	X	X	X	X
Рентабельність ЄВІПДА (ЄВІПДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	-	-	-	-	X	X	X	X
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050	4,2	4,6	4,6	5,5	X	X	X	X
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,3	0,4	0,4	0,5	X	X	X	X
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	53 701	47 680	47 680	45 580	X	X	X	X
основні засоби	6001	53 701	47 680	47 680	45 580	X	X	X	X
первісна вартість	6002	81 790	83 430	83 430	84 580	X	X	X	X
знос	6003	28 089	35 750	35 750	39 000	X	X	X	X
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	7 504	10 960	10 960	9 600	X	X	X	X
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	-	-	-	-	X	X	X	X
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	-	-	-	-	X	X	X	X
гроші та їх еквіваленти	6013	236,0	563,0	563,0	124,2	X	X	X	X
Усього активи	6020	61 205	58 640	58 640	55 180	X	X	X	X

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	План 2024 року	Очікуваний факт 2024 року	Плановий рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку				
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	2 727	1 390	1 390	600	X	X	X	X	
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	9 154	8 920	8 920	7 653	X	X	X	X	
поточна кредиторська зобов'язаність за товари, роботи, послуги	6041	-	-	-	-	X	X	X	X	
поточна кредиторська зобов'язаність за розрахунками з бюджетом	6042	-	-	-	-	X	X	X	X	
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	11 881	10 310	10 310	8 253	X	X	X	X	
державні позики і субсидії	6060	-	-	-	-	X	X	X	X	
фінансові запозичення	6070	-	-	-	-	X	X	X	X	
власний капітал	6080	49 324	47 782	47 782	45 000	X	X	X	X	
VII. Кредитна політика										
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000	-	-	-	-	-	-	-	-	
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-	-	-	
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-	X	X	X	X	
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-	X	X	X	X	
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	X	X	X	X	
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030	-	-	-	-	-	-	-	-	
довгострокові зобов'язання	7021	-	-	-	-	X	X	X	X	
короткострокові зобов'язання	7022	-	-	-	-	X	X	X	X	
інші фінансові зобов'язання	7023	-	-	-	-	X	X	X	X	
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7050	-	-	-	-	-	-	-	-	
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці										
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумисників та працівників, які працюють за цивільно-працевими договорами), у тому числі:	8000	142	145	145	146	-	-	-	-	
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	X	X	X	X	
члени правління	8002	-	-	-	-	X	X	X	X	
керівник	8003	1	1	1	1	X	X	X	X	
адміністративно-управлінський персонал	8004	12	11	11	11	X	X	X	X	
працівники	8005	129	133	133	134	X	X	X	X	
Витрати на оплату праці	8010	(32 078,1)	(33 220,0)	(33 220,0)	(35 076,8)	-	-	-	-	
члени наглядової ради	8011	-	-	-	-	X	X	X	X	
члени правління	8012	-	-	-	-	X	X	X	X	
керівник	8013	(557,3)	(583,9)	(583,9)	(676,5)	X	X	X	X	
адміністративно-управлінський персонал	8014	(3 214,6)	(3 156,1)	(3 156,1)	(3 496,3)	X	X	X	X	
працівники	8015	(28 306,2)	(29 480,0)	(29 480,0)	(30 904,0)	X	X	X	X	
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	(18 825)	(19 092)	(19 092)	(20 021)	-	-	-	-	
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	X	X	X	X	
член правління	8022	-	-	-	-	X	X	X	X	
керівник, усього, у тому числі:	8023	(46 442)	(48 658)	(48 658)	(56 375)	X	X	X	X	
посадовий оклад	8023.1	(32 016,7)	(34 006,0)	(34 006,0)	(40 000,0)	X	X	X	X	
преміювання	8023.2	(6 291,7)	(9 068,0)	(9 068,0)	(10 666,7)	X	X	X	X	
інші виплати, передбачені законодавством	8023.3	(8 133,3)	(5 584,0)	(5 584,0)	(5 708,3)	X	X	X	X	
адміністративно-управлінський працівник	8024	(22 324)	(23 910)	(23 910)	(26 487)	X	X	X	X	
працівник	8025	(18 286)	(18 471)	(18 471)	(19 219)	X	X	X	X	

Керівник _____ (посада)

(підпис)

Василь ЖЕРНОВ

1. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового звіту

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового звіту)

Звітний місяць/півріччя/квартал (Місячні послуги НСЗУ)	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %	Факт за 2023 рік	Факт за плановий 2025 рік	Функційний показник за 2023 рік	Плановий показник за 2023 рік	У тому числі за кварталами				Плановий показник за 2024 рік	Функційний показник за 2024 рік	Плановий 2025 рік		
						I	II	III	IV					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2	93,6	91,3	38382,8	51423	39573,7	52477	32477	40068,0	35322	40068,0	35322	40068,0	35322	20777
6,4	8,7	2681,1	14352	14352	2700,0	17287	17287	3840,0	20777	3840,0	20777	3840,0	20777	
Усього	100,0	100,0	41063,9	65775	42273,7	42273,7	42273,7	42273,7	42273,7	42273,7	42273,7	42273,7	42273,7	43908,0

3. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

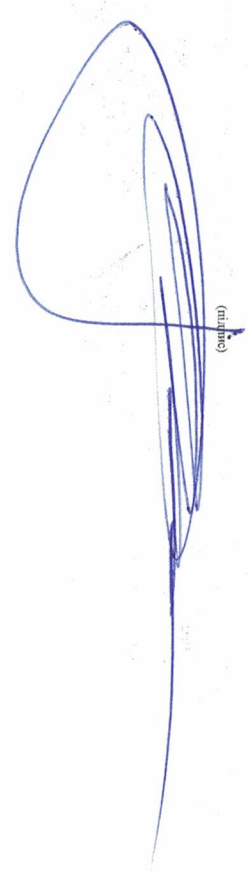
Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	План 2024 року	Очікуваний факт 2024 року	Плановий 2025 рік	У тому числі за кварталами				Посилення та обнулення до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	41 063,9	42 273,7	42 273,7	43 908,0	10 977,0	10 977,0	10 977,0	10 977,0	
Субординатість реалізованих продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(66 816,6)	(69 134,5)	(69 134,5)	(60 938,7)	(10 165,1)	(10 363,1)	(10 222,6)	(10 287,9)	
Витрати на освоєння та основні матеріали	1011	(1 636,9)	(1 706,1)	(1 706,1)	(1 606,5)	(324,5)	(422,5)	(382,0)	(477,3)	
Витрати на паливо	1012	(199,0)	(300,0)	(300,0)	(400,0)	(100,0)	(100,0)	(100,0)	(100,0)	
Витрати на експлуатацію	1013	(501,7)	(744,8)	(744,8)	(776,0)	(726,0)	(726,0)	(726,0)	(726,0)	
Витрати на оренду	1014	(27 980,5)	(29 480,0)	(29 480,0)	(30 904,0)	(7 726,0)	(7 726,0)	(7 726,0)	(7 726,0)	
Витрати на оренду прайд, в т.ч.:	1014/1	(2 391,7)	(2 658,4)	(2 658,4)	(2 738,4)	(684,6)	(684,6)	(684,6)	(684,6)	
Відрахування на соціальні заходи, в т.ч.:	1015	(5 887,8)	(6 485,6)	(6 485,6)	(6 798,8)	(1 699,7)	(1 699,7)	(1 699,7)	(1 699,7)	
резерв відпусток ССВ	1015/1	(498,4)	(584,8)	(584,8)	(602,4)	(150,6)	(150,6)	(150,6)	(150,6)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проекування ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	-	-	-	-	()	()	()	()	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(7 908,0)	(7 720,0)	(7 720,0)	(96,0)	(24,0)	(24,0)	(24,0)	(24,0)	амортизаційні відрахування у 2025 році придбаних основних засобів та активів за власні кошти
Рента паяна (розшифровано)	1018	-	-	-	-	()	()	()	()	
Інші витрати (розшифровано)	1019	(2 702,7)	(2 698,0)	(2 698,0)	(1 133,6)	(290,9)	(290,9)	(290,9)	(260,9)	навислені у повнозначальній частині
Валовий прибуток (збиток)	1020	(5 752,7)	(6 860,8)	(6 860,8)	2 969,3	811,9	713,9	754,4	689,1	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(5 156,8)	(5 156,8)	(5 156,8)	(5 422,8)	(1 385,7)	(1 385,7)	(1 385,7)	(1 385,7)	
Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	-	-	-	-	()	()	()	()	
Витрати на оренду службових автомобілів	1032	-	-	-	-	()	()	()	()	
Витрати на комерційні послуги	1033	-	-	-	-	()	()	()	()	
Витрати на страхові послуги	1034	-	-	-	-	()	()	()	()	
Витрати на юридичські послуги	1035	-	-	-	-	()	()	()	()	
Витрати на аудиторські послуги	1036	-	-	-	-	()	()	()	()	
Витрати на завок	1037	-	-	-	-	()	()	()	()	
Витрати на оренду прайд, в т.ч.:	1038/1	(3 741,9)	(3 740,0)	(3 740,0)	(4 172,8)	(1 043,2)	(1 043,2)	(1 043,2)	(1 043,2)	
резерв відпусток	1038/1	(274,0)	(348,8)	(348,8)	(391,2)	(97,8)	(97,8)	(97,8)	(97,8)	
Відрахування на соціальні заходи, в т.ч.:	1039/1	(815,0)	(822,8)	(822,8)	(918,0)	(229,5)	(229,5)	(229,5)	(229,5)	
резерв відпусток ССВ	1039/1	(56,1)	(78,8)	(78,8)	(86,0)	(21,5)	(21,5)	(21,5)	(21,5)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів запланованого підприємства	1040	(107,4)	(100,0)	(100,0)	(40,0)	(10,0)	(10,0)	(10,0)	(10,0)	амортизаційні відрахування у 2025 році придбаних основних засобів та активів за власні кошти
Витрати на операційну оренду основних засобів та ренти, що мають загальногосподарське призначення	1041	-	-	-	-	()	()	()	()	
Витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	-	-	-	-	()	()	()	()	
Витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	-	-	-	-	()	()	()	()	
організаційно-технічні послуги	1044	-	-	-	-	()	()	()	()	
комерційна та інформаційна послуги	1045	(14,3)	(24,0)	(24,0)	(24,0)	(6,0)	(6,0)	(6,0)	(6,0)	сецінарні послуги навчання у сфері публічних закупівель, тощо

Відсотки банку за залишки на рахунок	11522	554,4	400,0	400,0	350,0	87,5	87,5	87,5	87,5
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	()	()	()	()
кресові різниці	1161	-	-	-	-	()	()	()	()
інші витрати (розшифрувати)	1162	-	-	-	-	()	()	()	()
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(584,0)	417,7	417,7	257,7	32,7	34,7	75,2	115,1
Витрати з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	()	()	()	()
Доход з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	()	()	()	()
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	()	()	()	()
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-	()	()	()	()
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	(584,0)	417,7	417,7	257,7	32,7	34,7	75,2	115,1
прибуток	1201	-	-	-	-	-	-	-	-
збиток	1202	(584,0)	417,7	417,7	257,7	32,7	34,7	75,2	115,1
Усього доходів	1210	63 675,6	64 736,2	64 736,2	66 775,0	16 712,5	16 682,8	16 641,6	16 738,1
Усього витрат	1220	(64 259,6)	(64 318,5)	(64 318,5)	(66 517,3)	(16 679,8)	(16 648,1)	(16 566,4)	(16 623,0)
Неоподаткована частка	1230	-	-	-	-	-	-	-	-
Розрахунок показника ЕВІТДА	1300	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1301	-	-	-	-	-	-	-	-
плюс амортизація, рядок 1430	1302	-	-	-	-	-	-	-	-
мінус операційні доходи від кресових різниць, рядок 1071	1303	-	-	-	-	()	()	()	()
мінус операційні витрати від кресових різниць, рядок 1081	1304	-	-	-	-	()	()	()	()
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1305	-	-	-	-	()	()	()	()
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1310	-	-	-	-	()	()	()	()
ЕВІТДА	1310	-	-	-	-	()	()	()	()
Е-дебетні операційні витрати	1400	(3 490,3)	(4 767,1)	(4 767,1)	(4 983,5)	(1 295,0)	(1 195,0)	(1 152,5)	(1 343,0)
Матеріальні витрати, у тому числі:	1401	(4 477,3)	(3 506,1)	(3 506,1)	(3 301,2)	(774,5)	(872,5)	(832,0)	(822,2)
витрати на оповіщення та основні матеріали	1402	(1 013,0)	(1 261,0)	(1 261,0)	(1 682,3)	(520,5)	(320,5)	(520,8)	(520,8)
витрати на паливо та енергію	1410	(52 078,1)	(33 220,0)	(33 220,0)	(35 076,8)	(8 769,2)	(8 769,2)	(8 769,2)	(8 769,2)
Витрати на оплату праці	1420	(6 855,1)	(7 308,4)	(7 308,4)	(7 716,8)	(1 929,2)	(1 929,2)	(1 929,2)	(1 929,2)
Відсоткування на соціальні заходи	1430	(8 015,4)	(7 820,0)	(7 820,0)	(7 528,0)	(1 882,0)	(1 882,0)	(1 882,0)	(1 882,0)
Амортизація	1440	(11 203,0)	(11 203,0)	(11 203,0)	(11 212,2)	(2 804,5)	(2 874,7)	(2 833,5)	(2 699,6)
Інші операційні витрати	1450	(64 259,6)	(64 318,5)	(64 318,5)	(66 517,3)	(16 679,8)	(16 648,1)	(16 566,4)	(16 623,0)
Усього	1450	(64 259,6)	(64 318,5)	(64 318,5)	(66 517,3)	(16 679,8)	(16 648,1)	(16 566,4)	(16 623,0)

Корітківск (назва)

(підпис)

Василь ЖЕРНОВ



II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	План 2024 року	Очікуваний факт 2024 року	Плановий 2025 рік	У тому числі за кварталами				
						I	II	III	IV	
Результат чистого прибутку	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий фінансовий результат	1200	(584,0)	417,7	417,7	257,7	32,7	34,7	75,2	115,1	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	6 521,9	()	()	-	()	()	()	()	
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	(7,5)	()	()	-	()	()	()	()	
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009	6 514,4	-	-	-	-	-	-	-	
Надходження до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	()	()	-	()	()	()	()	
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	-	()	()	-	()	()	()	()	
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	-	()	()	-	()	()	()	()	
у тому числі на державну частку	2012/1	-	()	()	-	()	()	()	()	
Перевнесено з додаткового капіталу	2020	-	()	()	-	()	()	()	()	
Розвиток виробництва	2030	-	()	()	-	()	()	()	()	
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	-	()	()	-	()	()	()	()	
Резервний фонд	2040	-	()	()	-	()	()	()	()	
Інші фонди (розшифрувати)	2050	-	()	()	-	()	()	()	()	
Інші ділі (розшифрувати)	2060	-	()	()	-	()	()	()	()	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	5 930,4	417,7	417,7	257,7	32,7	34,7	75,2	115,1	
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів	2110	(489,1)	(498,4)	(498,4)	(1 754,0)	(438,5)	(438,5)	(438,5)	(438,5)	
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2111	-	-	-	-	()	()	()	()	
податок на прибуток підприємств	2112	-	-	-	-	()	()	()	()	
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	-	()	()	()	()	
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2114	-	-	-	-	()	()	()	()	
акцизний податок	2115	-	-	-	-	()	()	()	()	
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2116	-	-	-	-	()	()	()	()	
реєстраційна плата за трансферування	2117	-	-	-	-	()	()	()	()	
реєстраційна плата за користування надрами	2118	-	-	-	-	()	()	()	()	
податок на доходи фізичних осіб	2119	(489,1)	(498,4)	(498,4)	(1 754,0)	(438,5)	(438,5)	(438,5)	(438,5)	
Інші податки та збори (військовий збір)	2120	(5 868,8)	(5 979,6)	(5 979,6)	(6 314,0)	(1 578,5)	(1 578,5)	(1 578,5)	(1 578,5)	
податок на доходи фізичних осіб	2121	(5 868,8)	(5 979,6)	(5 979,6)	(6 314,0)	(1 578,5)	(1 578,5)	(1 578,5)	(1 578,5)	
земельний податок	2122	-	-	-	-	()	()	()	()	
орендна плата	2123	-	-	-	-	()	()	()	()	
Інші податки та збори (розшифрувати)	2124	-	-	-	-	()	()	()	()	
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	(6 953,9)	(7 308,4)	(7 308,4)	(7 716,8)	(1 929,2)	(1 929,2)	(1 929,2)	(1 929,2)	
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	()	()	()	()	
Митні платежі	2132	-	-	-	-	()	()	()	()	
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	(6 953,9)	(7 308,4)	(7 308,4)	(7 716,8)	(1 929,2)	(1 929,2)	(1 929,2)	(1 929,2)	
Інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134	-	-	-	-	()	()	()	()	
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	-	-	
погашення реструктурованих та відсрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141	-	-	-	-	()	()	()	()	
Інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	-	-	-	-	()	()	()	()	
Усього виплат на користь держави	2200	(13 311,8)	(13 786,4)	(13 786,4)	(15 784,8)	(3 946,2)	(3 946,2)	(3 946,2)	(3 946,2)	

Керівник _____ (посада)



(підпис)

Василь ЖЕРНОВ

IV. Капітальні Інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт 2023 року	План 2024 року	Очікуваний факт 2024 року	Плановий 2025 рік	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	2	(3 954,0)	(3 460,6)	(3 460,6)	(350,0)	(350,0)	-	-	-
Капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (витовлення) основних засобів	4020	(2 314,2)	(3 007,4)	(3 007,4)	(150,0)	(150,0)	-	-	-
придбання (витовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	(227,7)	(351,0)	(351,0)	(200,0)	(200,0)	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	(22,2)	(22,2)	-	-	-	-	-
модернізації, модифікації (добування, дообладнання, реконструкція) капітальний ремонт	4050	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього	4060	(1 412,1)	(80,0)	(80,0)	-	-	-	-	-

Керівник _____

(посада)

Василь ЖЕРНОВ

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2025 року				План із залучення коштів	План з повернення коштів				Заборгованість за кредитами на кінець 2025 року			
	Усього	сума основного боргу	відсотки нараховані	План		сума основного боргу	відсотки нараховані протягом року	відсотки сплачені	курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)	курсові різниці (відсотки) (+/-)	Усього	сума основного боргу	відсотки нараховані
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	-	()	()	()	-	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	-	()	()	()	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	()	()	()	-	-	-	-	-

Керівник _____

(посада)

Василь ЖЕРНОВ

VI. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				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									
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV						
1	капітальне будівництво	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
2	придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(150,0)	(150,0)	-	-	-	-	-	-	-	-	(150,0)	(150,0)	-	-	-
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(200,0)	(200,0)	-	-	-	-	-	-	-	-	(200,0)	(200,0)	-	-	-
4	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	модернізація, модифікації (обслуговування, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	капітальний ремонт	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(350,0)	(350,0)	-	-	-	-	-	-	-	-	(350,0)	(350,0)	-	-	-
Витокток		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100	100	-	-	-	-	-	-	-	-	100	100	-	-	-

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

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

Керівник _____ (посада)

_____ (підпис)

Василь ЖЕРНОВ

Пояснювальна записка
до фінансового плану КНП «Бориспільський МЦПМСД»
на 2025 рік

Загальна інформація

З метою покращення рівня медичного обслуговування населення Бориспільської міської територіальної громади (далі – Бориспільської МТГ), розширення можливостей щодо його доступності та якості, підвищення ефективності використання бюджетних коштів, відповідно до ст.16 Закону України «Основи законодавства України про охорону здоров'я», Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо удосконалення законодавства з питань діяльності закладів охорони здоров'я», ст. ст. 56 та 78 Господарського кодексу України, п.30 ст. 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», рішенням Бориспільської міської ради Київської області від 16.11.2017 року за №2500-VII «Про створення комунального некомерційного підприємства «Бориспільський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» Бориспільської міської ради Київської області» було створено Комунальне некомерційне підприємства «Бориспільський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» Бориспільської міської ради Київської області (далі - КНП «Бориспільський МЦПМСД» або Центр).

Ліцензія на медичну практику затверджена наказом МОЗ України №220 від 08.02.2018 з терміном дії – безстроково.

Проведена акредитація КНП «Бориспільський МЦПМСД» - акредитаційний сертифікат першої категорії, виданий 27.12.2019 АБ-000059.

Наразі КНП «Бориспільський МЦПМСД» має в своєму складі 11 працюючих амбулаторій загальної практики-сімейної медицини та 1 на стадії реконструкції, з них 6 знаходиться в м. Бориспіль та 6 на території сіл Бориспільської МТГ:

- АЗПСМ №1, місто Бориспіль, вулиця Валерія Гудзя (Лютнева), 12;
- АЗПСМ №2, місто Бориспіль, вулиця Київський Шлях, 24;
- АЗПСМ №3, місто Бориспіль, вулиця Глибоцька, 81;
- АЗПСМ №4, місто Бориспіль, вулиця Київський Шлях, 11;
- АЗПСМ №5, місто Бориспіль, вулиця Леоніда Каденюка (Гагаріна), 1;
- АЗПСМ №6, місто Бориспіль, вулиця Київський Шлях, 158-б;
- АЗПСМ №7, Київська область, Бориспільський район, село Іванків, вулиця Братуся, 4а;
- АЗПСМ №8, Київська область, Бориспільський район, село Любарці, вулиця Матросова, 25;

- АЗПСМ №9, Київська область, Бориспільський район, село Рогозів, вулиця Центральна, 103;
- АЗПСМ №10, Київська область, Бориспільський район, село Глибоке, вулиця Паркова, 27а;
- АЗПСМ №12, Київська область, Бориспільський район, село Кучаків, вулиця Гетьмана Івана Сулими, 100.

Мета, завдання та напрямки діяльності

Метою діяльності КНП «Бориспільський МЦПМСД» є:

- надання первинної медичної допомоги та здійснення управління медичним обслуговуванням населення, а також вжиття заходів з профілактики захворювань населення та підтримки здоров'я громадян.

Основними напрямками діяльності підприємства є:

- медична практика з надання первинної та інших видів медичної допомоги населенню;
- забезпечення права громадян на вільний вибір лікаря;
- проведення профілактичних щеплень;
- планування, організація, участь та контроль за проведенням профілактичних оглядів та диспансеризації населення, здійснення профілактичних заходів, у тому числі безперервне відстеження стану здоров'я пацієнта з метою своєчасної профілактики, діагностики та забезпечення лікування хвороб, травм, отруєнь, патологічних, фізіологічних (під час пологів) станів;
- консультації щодо профілактики, діагностики, лікування хвороб, травм, отруєнь, патологічних, фізіологічних (під час пологів) станів, а також щодо ведення здорового способу життя;
- проведення експертизи тимчасової непрацездатності та контролю за видачею листків непрацездатності;
- участь у проведенні інформаційної та освітньо-роз'яснювальної роботи серед населення щодо формування здорового способу життя та вміння надання першої допомоги;
- участь у державних, регіональних та місцевих програмах щодо організації пільгового забезпечення лікарськими засобами населення у визначеному законодавством порядку та відповідно до фінансового бюджетного забезпечення галузі охорони здоров'я та ін.

Кількість штатних посад по КНП «Бориспільський МЦПМСД» становить 166,5 одиниць. Річний фонд заробітної плати на 2025 рік становить 35 076,8 тис. грн

I. Формування фінансових результатів

Код рядка «1000» Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 43 908,0 тис. грн, у тому числі:

- оплата за надання медичних послуг (НСЗУ) – 40 068,0 тис. грн (планується 53 322 декларацій з лікарями Центру);

- оплата за надання медичних послуг, що не входять до переліку Програми медичних гарантій – 3 840,0 тис. грн (планується 20 777 звернень).

Планується збільшення суми доходу за рахунок зростання кількості звернень для отримання послуг на платній основі.

Код рядка «1010» Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 40 938,7 тис. грн, у тому числі:

- код рядка «1011» витрати на сировину та основні матеріали – 1 606,3 тис. грн (медичні вироби, бланки, матеріали, ЗІЗ, деззасоби, лікарські засоби, реактиви, розчини, перев'язувальні матеріали, вироби для лабораторних досліджень, витратні матеріали, тощо);

- код рядка «1012» витрати на паливо – 400,0 тис. грн;

- код рядка «1014» витрати на оплату праці (в т.ч. резерв відпусток) – 30 904,0 тис. грн;

- код рядка «1015» відрахування на соціальні заходи (в т.ч. резерв відпусток ЄСВ) – 6 798,8 тис. грн;

- код рядка «1017» амортизація основних засобів і нематеріальних активів (придбаних за власні кошти) – 96,0 тис. грн (зменшення амортизаційних нарахувань у собівартості у зв'язку зі змінами в обліковій політиці підприємства);

- код рядка «1019» інші витрати – 1 133,6 тис. грн (у тому числі експлуатаційні послуги, обслуговування обладнання, послуги сервісного обслуговування, повірки, ремонту техніки, обладнання та устаткування, поточний ремонт приміщень, господарчі товари та інвентар, охоронні послуги (пожежна та охоронна сигналізація), послуги зв'язку та інтернет провайдерів, послуги сервісного обслуговування, моніторингу та ремонт автотранспорту, послуги страхування майна, супровід МІС, ПЗ, КЕП; витрати на охорону праці, матеріали, послуги утилізації, тощо).

Код рядка «1030» Адміністративні витрати в сумі 5 422,8 тис. грн, у тому числі:

- код рядка «1038» витрати на оплату праці (в т.ч. резерв відпусток) – 4 172,8 тис. грн;

- код рядка «1039» відрахування на соціальні заходи (в т.ч. резерв відпусток ЄСВ) – 918,0 тис. грн;

- код рядка «1040» амортизація основних засобів і нематеріальних активів (придбаних за власні кошти) – 40,0 тис. грн (зменшення амортизаційних нарахувань у складі адміністративних витрат у зв'язку зі змінами в обліковій політиці підприємства);

- код рядка «1045» консультаційні та інформаційні послуги – 24,0 тис. грн (заплановано онлайн-семінари, послуги у сфері публічних закупівель, тощо);

- код рядка «1051» інші адміністративні витрати – 268,0 тис. грн, у тому числі послуги банку (РКО); ремонт та сервісне обслуговування техніки, тощо; господарчі товари, тощо; періодичні видання; супровід ПЗ, тощо.

Код рядка «1073» Інші операційні доходи – 15 125,0 тис. грн, у тому числі:

- централізоване надходження вакцин, спеціального харчування, лікарських засобів, засобів індивідуального захисту, матеріалів, виробів, тощо – 3 880,0 тис.;
- відшкодування вартості комунальних послуг орендарями, орендна плата – 320,0 тис. грн (збільшення надходжень за рахунок орендарів згідно договорів оренди та договорів на відшкодування).

Відповідно до програми розвитку та підтримки галузі охорони здоров'я Бориспільської міської територіальної громади на 2025-2027 роки передбачено надходження коштів на:

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 3 000,0 тис. грн;
- відшкодування вартості лікарських засобів, відпущених безоплатно та на пільгових умовах у разі амбулаторного лікування окремих груп населення за певними категоріями захворювань – 6 025,0 тис. грн;
- відшкодування вартості медичних препаратів для базисної терапії та терапії супроводу, які відновлюють еритропоез, у разі амбулаторного лікування хворих з незворотнім ураженням нирок (ниркова недостатність), яким проводиться гемодіаліз – 790,0 тис. грн;
- придбання імунобіологічних препаратів (туберкулін) – 10,0 тис. грн;
- відшкодування вартості технічних та інших засобів для забезпечення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю або за рішенням ЛКК – 700,0 тис. грн.

Цільове фінансування на відшкодування витрат з державного бюджету (відпустки ЧАЕС); фінансування з місцевого бюджету; запаси, пов'язані з COVID-19 (місцевий бюджет), запаси (благодійна, гуманітарна допомога), тощо – 400,0 тис. грн.

Код рядка «1086» Інші операційні витрати – 20 155,8 тис. грн, у тому числі:

- використання вакцин, спеціального харчування, лікарських засобів, засобів індивідуального захисту, матеріалів, виробів, тощо – 1 694,9 тис. грн (зменшення за рахунок зниження надходжень кількості та видів вакцини від COVID-19, а також поставка ТМЦ у вигляді гуманітарної та благодійної допомоги згідно наказів ДОЗ та відповідних розподілів);
- обов'язкові платежі (лікарняні, відпустки ЧАЕС, тощо), відшкодування комунальних послуг орендарями, тощо – 497,2 тис. грн.

Пояснення до запланованого рівня витрат:

- лікарняні за рахунок Фонду соціального страхування та відпустки ЧАЕС – 393,9 тис. грн;

відшкодування вартості комунальних послуг орендарями – 103,3 тис. грн (в т.ч. витрати на електроенергію – 40,3 тис. грн);

- відшкодування вартості лікарських засобів, відпущених безоплатно та на пільгових умовах у разі амбулаторного лікування окремих груп населення за певними категоріями захворювань – 6 025,0 тис. грн;
- відшкодування вартості медичних препаратів для базисної терапії та терапії супроводу, які відновлюють еритропоез, у разі амбулаторного лікування хворих з незворотнім ураженням нирок (ниркова недостатність), яким проводиться гемодіаліз – 790,0 тис. грн;
- відшкодування вартості технічних та інших засобів для забезпечення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю або за рішенням ЛКК – 700,0 тис. грн;
- витрати, пов'язані з COVID-19 – 160,0 тис. грн (тест-системи для лабораторних досліджень).

Зменшення за рахунок зниження потреби фактичного використання тест-систем для лабораторних досліджень COVID-19.

- цільове фінансування на поточні потреби (оплата комунальних послуг та енергоносіїв) – 2 896,7 тис. грн. (*зміни в обліковій політиці підприємства*)
- амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 7 392,0 тис. грн (*зміни в обліковій політиці підприємства (амортизаційні відрахування основних засобів та активів, придбаних за рахунок місцевого бюджету та безоплатної передачі)*).

Код рядка «1150» Інші доходи – 7 742 тис. грн, у тому числі:

- дохід в сумі амортизації б/о активів та основних засобів – 7 392,0 тис. грн (згідно П(с)БОУ 15 визнається доходом протягом корисного використання ОЗ пропорційно сумі нарахованої амортизації);
- відсотки банку за залишки на рахунку – 350,0 тис. грн.

II. Розрахунки з бюджетом

Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів до інших видатків віднесено :

Код рядка «2120» Податок на доходи фізичних осіб – 6 314,0 тис. грн.

Код рядка «2110» Інші податки та збори (військовий збір) – 1 754,0 тис. грн.

Код рядка «2130» Єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 7 716,8 тис. грн.

Усього виплат на користь держави **код рядка «2200»** - 15 784,8 тис. грн.

III. Рух грошових коштів

Код рядка «3041» Бюджетне фінансування (кошти місцевого бюджету) – 10 525,0 тис. грн.

Відповідно програми розвитку та підтримки галузі охорони здоров'я Бориспільської міської територіальної громади на 2025-2027 роки передбачено фінансування на:

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 3 000,0 тис. грн;

- відшкодування вартості лікарських засобів, відпущених безоплатно та на пільгових умовах у разі амбулаторного лікування окремих груп населення за певними категоріями захворювань – 6 025,0 тис. грн;
- відшкодування вартості медичних препаратів для базисної терапії та терапії супроводу, які відновлюють еритропоез, у разі амбулаторного лікування хворих з незворотнім ураженням нирок (ниркова недостатність), яким проводиться гемодіаліз – 790,0 тис. грн;
- придбання імунобіологічних препаратів (туберкулін) – 10,0 тис. грн;
- відшкодування вартості технічних та інших засобів для забезпечення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю або за рішенням ЛКК – 700,0 тис. грн.

IV. Капітальні інвестиції

Джерелами формування коштів на капітальні інвестиції є власні надходження від основної діяльності.

Код рядка «4020» Придбання (виготовлення) основних засобів – 150,0 тис. грн (медичне обладнання, техніка, оргтехніка, устаткування, діагностичне обладнання та обладнання для терапії, тощо).

Придбання додаткового обладнання та оновлення матеріально-технічної бази надасть можливість медичним працівникам своєчасно та безперебійно надавати якісну медичну допомогу.

Код рядка «4030» Придбання (виготовлення) інших необоротних активів матеріальних активів – 200,0 тис. грн (устаткування для облаштування амбулаторій, додаткове медичне обладнання, вироби медичного призначення, диспенсери, лічильне обладнання, електроприлади, госптовари, придбання засобів зв'язку, меблів, техніки, тощо).

Фінансовий результат

Підприємство за 2025 рік у результаті господарської діяльності планує отримати фінансовий результат у сумі 257,7 тис. грн.

Директор

КНП «Бориспільський МЦПМСД»

Василь ЖЕРНОВ

