|  |  |
| --- | --- |
| ПОГОДЖЕНОПостійна комісія з питань бюджету та фінансівРОЗГЛЯНУТОУправління економіки РОЗГЛЯНУТОФінансове управління  | Додаток до рішення міської радивід 30.03.2023 № 2050-30/2023 |
|
|
|
|  |
|  |
|  |
|  |
|    | Код | Внесення змін до затвердженого фінансового плану |
| Підприємство |  **Комунальне не комерційне підприємство "Долинська багатопрофільна лікарня" Долинської міської ради Івано-Франківської області** | за ЄДРПОУ |  01993457 | основний ФП(дата затвердження) |   |
| Організаційно-правова форма |  **Комунальне некомерційне підприємство** | за КОПФГ |   | змінений ФП(дата затвердження) |   |
| Суб'єкт управління |   | за СПОДУ |   |
| Вид економічної діяльності |  **Діяльність в сфері охорони здоров’я** | за  КВЕД  |  86.10 | змінений ФП(дата затвердження) |   |
| Галузь     |  **Охорона здоров’я** |
| Одиниця виміру |  тис. грн | змінений ФП(дата затвердження) |   |
| Середньооблікова кількість штатних працівників |  **468,0** | змінений ФП(дата затвердження) |   |
| Місцезнаходження |  **м. Долина вул. О Грицей,15** |
| Телефон |  0501031142 | Стандарти звітності П(с)БОУ |  Х |
| Прізвище та власне ім'я керівника |  **Ільчишин Ольга Миколаївна** | Стандарти звітності МСФЗ |   |

|  |
| --- |
| **Фінансовий план на 2023 рік** |
|  |  |  |  |  |  |  | **тис. грн** |
| Найменування показника | Код рядка | Фактминулого року | Фінансовий план поточного року  | У тому числі за кварталами  |
| І  | ІІ  | ІІІ  | ІV  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **I. Фінансові результати** |
| **Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)** |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у тому числі: | 100 | **135953,4** | **130954,3** | **32738,6** | **32738,6** | **32738,6** | **32738,5** |
| за рахунок коштів НСЗУ | 101 | 135953,4 | 130954,3 | 32738,6 | 32738,6 | 32738,6 | 32738,5 |
| Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування (на оплату комунальних послуг, товарів, робіт та послуг у розрізі діючих програм, і*з них на оплату енергоносіїв)*: | 110 | **10294,8** | **10 869,7**  | **3346.00** | **3319,3** | **2417.2** | **1787.2** |
| *Програма підтримки надання населенню медичних послуг на 2021- 2024роки* | 111 | 9429,2 | 10469,7 | 3346.00 | 2919.3 | 2417.2 | 1787.2 |
| *Обласна регіональна цільова програма розвитку соціальної інфраструктури Івано-Франківської області на 2022-2025 роки* | 112 |  | 400,00 |  | 400,00 |  |  |
| Надходження коштів від господарської діяльності: | 120 | **3191,1** | **3065,6** | **750,0** | **620,0** | **800,0** | **895,6** |
| Дохід від надання платних послуг | *121* | 2065,6 | 2065,6 | 450,00 | 420,0 | 600,00 | 595,6 |
| Відшкодування за оплату комунальних послуг  | *122* | 817,4 | 1000,00 | 300,00 | 200,00 | 200,00 | 300,00 |
| Інші джерела власних надходжень(благодійні внески, гранти та кошти на виконання цільових заходів) | *130* | **25,2** | **25,0** | **5,00** | **6,00** | **7,00** | **7,00** |
| Відшкодування за втрату тимчасової непрацездатності  | *140* | 1389,7 |  |  |  |  |  |
| Разом (рядки 100+110+120+130+140) |  | **150854,2** | **144914,6** | **36839,6** | **36683,9** | **35962,8** | **35428,3** |
| **Витрати:** |  |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на матеріали та сировину, в т. ч.: | 150 | **15569,5** | **21094,2** | **5283,0** | **5958,1** | **4778,4** | **5074,7** |
| *Медикаменти та перев’язувальні матеріали* | *151* | 12926,5 | 17680,00 | 4495,0 | 4958,1 | 3978,4 | 4248,5 |
| *Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. м'який інвентар, канцтовари, господарський інвентар, запасні частини до транспортних засобів* | *152* | 1734,2 | 1949,2 | 488,0 | 500,0 | 500,0 | 461,2 |
| *Витрати на продукти харчування* | *153* | 517,1 | 1000,00 | 200,0 | 300,0 | 200,0 | 300,0 |
| *Придбання програмного забезпечення* | *154* |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на паливо-мастильні матеріали | *155* | 391,7 | 465,00 | 100,0 | 200,0 | 100,0 | 65,0 |
| Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги | 160 | **2454,6** | **2514,5** | **710,0** | **557,0** | **557,5** | **690,0** |
| Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.: | 170 | **9095,8** | **9129,7** | **2950,5** | **1845,3** | **2472,2** | **1861,7** |
| *Витрати на електроенергію* | *171* | 3428,5 | 4065,7 | 1371,5 | 873,5 | 703,5 | 1117,2 |
| *Витрати на водопостачання та водовідведення* | *172* | 1766,0 | 2568,7 | 631,7 | 603,0 | 602,0 | 732,0 |
| *Витрати на природній газ* | *173* | 45,8 | 42,00 | 12,0 | 8,8 | 8,7 | 12,5 |
| *Витрати на теплоенергію* | *174* | 2407,9 | - | - | - | - | - |
| *Інші енергоносії* | *175* | 1447,6 | 2453,3 | 935,3 | 360,0 | 1158,0 | - |
| Витрати на оплату праці | 180 | **81594,5** | **83108,20** | **20777,0** | **20700,0** | **20854,2** | **20777,0** |
| Відрахування на соціальні заходи | 190 | **16906,9** | **18220,80** | **4571,0** | **4534,0** | **4564,8** | **4551,0** |
| Витрати пов’язані з пільговою пенсією медичних працівників  | 200 |  | **650,0** | **162,5** | **162,5** | **162,5** | **162,5** |
| Витрати на відрядження | 210 | **97,7** | **279,00** | **50,0** | **80,0** | **89,0** | **60,0** |
| Витрати на охорону праці та навчання працівників | 220 |  | **180.2** | **45,0** | **45,0** | **45,2** | **45,0** |
| Витрати по виконанню Урядової програми "Доступні ліки" на відшкодування вартості лікарських засобів | 230 |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на відшкодування вартості лікарських засобів (для окремих категорій населення) безкоштовно та на пільговій основі | 240 |  |  |  |  |  |  |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення поточного ремонту) | 250 |  | **480,00** | **50,0** | **200,0** | **200,0** | **30,0** |
| Амортизація | 260 |  |  |  |  |  |  |
| Інші витрати: (розшифрувати) | 270 | **3546,0** | **640.0** | **190,0** | **150,0** | **150,0** | **150,0** |
| Виконавчі листи, банківське обслуговування, ПДВ, земельний податок, за ліцензії, за забруднення | 271 | 2108,7 | 600,0 | 150,0 | 150,0 | 150,0 | 150,0 |
| Витрати на надання щомісячної адресної допомоги особам, які проживають у населених пунктах Долинської ОТГ та проходять гемодіаліз у відділенні гемодіалізу  | 272 | 47,6 | 40,0 | 40,0 |  |  |  |
| Відшкодування ФСС | 273 | 1389,7 |  |  |  |  |  |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 280 | **7895,3** | **8298,00** | **2090,5** | **2072,0** | **2109,0** | **2026,5** |
| *Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. офісне приладдя та устаткування, витрати на канцтовари, запасні частини до транспортних засобів* |  | 62,0 | 146,7 | 36,0 | 40,0 | 34,7 | 36,0 |
| *Витрати на паливо-мастильні матеріали* |  | 18,0 | 35,0 | 8,0 | 9,0 | 10,0 | 8,0 |
| *Придбання програмного забезпечення* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. телекомунікаційні послуги* |  | 100,0 | 210,3 | 52,0 | 53,0 | 53,3 | 52,0 |
| *Супровід програмного забезпечення* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Витрати на страхові послуги* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Витрати на службові відрядження* |  | 45,0 | 21,0 | 5,0 | 5,0 | 6,0 | 5,0 |
| *Витрати на оплату праці* |  | 5917,1 | 5900,0 | 1475,0 | 1475,0 | 1475,0 | 1475,0 |
| *Відрахування на соціальні заходи* |  | 1248,3 | 1298,0 | 324,0 | 325,0 | 324,0 | 325,0 |
| *Витрати на електроенергію* |  | 180,0 | 306,0 | 76,5 | 76,5 | 76,5 | 76,5 |
| *Витрати на водопостачання та водовідведення* |  | 150,0 | 193,3 | 48,3 | 48,0 | 49,0 | 48,0 |
| *Витрати на природній газ* |  | 14,7 | 3,0 | 1,0 | 0,5 | 0,5 | 1,0 |
| *Витрати на теплоенергію* |  | 120,0 | - |  |  |  |  |
| *Інші енергоносії* |  | 40,2 | 184,7 | 64,7 | 40,0 | 80,0 | - |
| *Витрати на охорону праці та навчання працівників* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Амортизація* |  |  |  |  |  |  |  |
| Разом (рядки150+160+170+180+190+200+210+220+230+240+250+260+270+280) |  | **137160,3** | **144594,6** | **36879,5** | **36303,9** | **35982,8** | **35428,4** |
| **II. Елементи операційних витрат** |
| Матеріальні затрати | 300 |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на оплату праці | 310 |  |  |  |  |  |  |
| Відрахування на соціальні заходи | 320 |  |  |  |  |  |  |
| Амортизація | 330 |  |  |  |  |  |  |
| Інші операційні витрати | 340 |  |  |  |  |  |  |
| Разом |  |  |  |  |  |  |  |
| **III. Рух грошових коштів** |
| Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції на початок періоду | 350 | 1194,5 | **7973,2** |  |  |  |  |
| Грошові кошти на початок періоду | 351 | 1194,5 | **7973,2** |  |  |  |  |
| Поточні фінансові інвестиції на початок періоду | 352 |  |  |  |  |  |  |
| Надходження грошових коштів | 360 | 150854,2 | **144914,6** | **36839,6** | **36683,9** | **35962,8** | **35428,3** |
| Всього грошових коштів та фінансових інвестицій в наявності | 370 |  | **152887,8** |  |  |  |  |
| Використання грошових коштів | 380 | 144075,5 | **152887,8** | **37499,5** | **40090,5** | **39369,4** | **35928,4** |
| Поточні фінансові інвестиції на кінець періоду | 390 |  |  |  |  |  |  |
| Грошові кошти на кінець періоду | 391 | 7973,2 | **-** |  |  |  |  |
| Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції на кінець періоду | 392 | 7973,2 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **IV. Інвестиційна діяльність** |  |  |  |  |  |  |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.: | 400 |  |  |  |  |  |  |
| Доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках | *401* |  |  |  |  |  |  |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** |  | **6915,2** | **8293,2** | **620,0** | **3786,6** | **3386,6** | **500,00** |
| капітальне будівництво | *410* |  |  |  |  |  |  |
| придбання(виготовлення) основних засобів | *420* | 6248,7 | 7473,20 | 200,0 | 3386,6 | 3386,6 | 500,0 |
| придбання(виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | *430* |  |  |  |  |  |  |
| придбання (створення) нематеріальних активів | *440* |  |  |  |  |  |  |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | *450* |  |  |  |  |  |  |
| капітальний ремонт | *460* | 666,5 | 820,0 | 420,0 | 400,0 |  |  |
| Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.: | 500 |  |  |  |  |  |  |
| *кредити* | *510* |  |  |  |  |  |  |
| *позики* | *520* |  |  |  |  |  |  |
| *депозити* | *530* |  |  |  |  |  |  |
| Інші надходження (розшифрувати) | 540 |  |  |  |  |  |  |
| Витрати від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.: | 550 |  |  |  |  |  |  |
| *кредити* | *551* |  |  |  |  |  |  |
| *позики* | *552* |  |  |  |  |  |  |
| *депозити* | *553* |  |  |  |  |  |  |
| Інші витрати (розшифрувати) | 560 |  |  |  |  |  |  |
| **Усього доходів** | **570** | 150854,2 | 152887,8 | 38179,5 | 38977,1 | 38282,8 | 37448,4 |
| **Усього витрат** | **580** | 144075,5 | 152887,8 | 37499,5 | 40090,5 | 39369,4 | 35928,4 |
| Нерозподілені доходи | 590 | 7973,2 |  |  |  |  |  |
| **V. Розрахунки з бюджетом (Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів)** |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України ( розшифрувати)** | 600 |  |  |  |  |  |  |
|  | 601 |  |  |  |  |  |  |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів(податкові платежі), усього, у тому числі:** | 610 | 14424,8 | 14691,6 |  |  |  |  |
| податок на доходи фізичних осіб | 611 | 14422,1 | 14686,3 |  |  |  |  |
| земельний податок | 612 | - |  |  |  |  |  |
| орендна плата | 613 | - |  |  |  |  |  |
| інші податки та збори * за забруднення
 | 614 | 2,7 | 5,3 |  |  |  |  |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | 620 | 19469,5 | 19759 |   |  |  |  |
| єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування | 621 | 18155,3 | 18424,7 |  |  |  |  |
| інші податки, збори та платежі (військовий збір) | 622 | 1314,2 | 1335,1 |  |  |  |  |
| **Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:** | 630 |  |  |  |  |  |  |
| погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів | 631 |  |  |  |  |  |  |
| інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати) | 632 |  |  |  |  |  |  |
| **Усього виплат по розрахунках з бюджетом** | 640 |  |  |  |  |  |  |
| **VI. Додаткова інформація** |  | **на 1.01** | **на 1.04** | **на 1.07** | **на 1.10** | **на 31.12** |
| Штатна чисельність працівників, осіб | 700 | 468 | 468 |  |  |  |  |
| Середня кількість працівників, всього, у тому числі: | 710 | 429 | 429 |  |  |  |  |
| середньооблікова кількість штатних працівників | 720 | 421 | 421 |  |  |  |  |
| середня кількість зовнішніх сумісників | 730 | 8 | 8 |  |  |  |  |
| середня кількість працюючих за цивільно-правовими договорами | 740 |  |  |  |  |  |  |
| **Фонд оплати праці, тис.грн** | 800 |  |  |  |  |  |  |
| Фонд оплати праці штатних працівників, всього | 810 | 86156,6 | 89008,2 | 22252,0 | 22221,0 | 22259,2 | 22221,0 |
| Керівники | 820 | 1597,6 | 1620,0 | 405,0 | 405,0 | 405,0 | 405,0 |
| Керівники структурних підрозділів | 830 | 6317,4 | 6420,3 | 1605,1 | 1605,0 | 1605,0 | 1605,2 |
| Лікарі | 840 | 28226,8 | 31116,0 | 7779,0 | 7779,0 | 7779,0 | 7779,0 |
| Середній медичний персонал (в тому числі фельдшери, парамедики) | 850 | 36914,1 | 37784,0 | 9446,0 | 9446,0 | 9446,0 | 9446,0 |
| Молодший медичний персонал/прибиральники службових приміщень | 860 | 5153,5 | 4065,9 | 1016,4 | 1016,5 | 1016,5 | 1016,5 |
| Інші працівники | 870 | 7947,2 | 8002,0 | 2000,5 | 2000,5 | 2000,7 | 2000,3 |
| **Рівень середньомісячної заробітної плати, грн** | 900 |  |  |  |  |  |  |
| Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника  | 910 | 17,1 | 17,3 |  |  |  |  |
| Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника в еквіваленті повної зайнятості (з розрахунку 40-годинного робочого тижня) | 920 | 19,5 | 20,1 |  |  |  |  |
| Первісна вартість основних засобів | 930 | 169860,3  |  |   |   |   |   |
| Залишкова вартість основних засобів | 940 | 103561,7 |  |  |  |  |  |
| Податкова заборгованість | 950 |   |   |   |   |  -  |  -  |
| Заборгованість перед працівниками за заробітноюплатою | 960 |   |   |   |   |  -  |  -  |
| Дебіторська заборгованість | 970 | 5276,0 |  |  |  |  |  |
| Кредиторська заборгованість | 980 | 695,1 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

**Генеральний директор Ольга ІЛЬЧИШИН**

**Пояснювальна записка**

**до проєкту рішення «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Долинська багатопрофільна лікарня» Долинської міської ради Івано-Франківської області на 2023 рік»**

Комунальне некомерційне підприємство «Долинська багатопрофільна лікарня» Долинської міської ради Івано-Франківської області є закладом охорони здоров’я, що надає послуги вторинної (спеціалізованої) медичної допомоги в порядку та на умовах, встановлених законодавством України та Статутом підприємства.

Основною метою діяльності КНП «Долинська багатопрофільна лікарня» Долинської міської ради є здійснення медичної практики з надання населенню медичних послуг, згідно вимогами відповідних нормативно-правових актів, спрямованих на збереження, поліпшення та відновлення здоров’я.

У 2023 році підприємство планує отримати доходів 144914,6 тис.грн.

Основними складовими дохідної частини є:

* дохід за договорами НСЗУ – 130 954,3тис.грн
* дохід від надання платних послуг – 2065,6 тис.грн.
* відшкодування вартості комунальних послуг орендарями – 1000,00тис.грн.
* інші джерела власних надходжень – 25,0тис.грн.
* дохід з місцевого бюджету цільового фінансування – 10869,7тис.грн

Видаткова частина складає 152887,8 тис.грн:

«Медикаменти та перев’язувальні матеріали» - 17680,0 тис.грн.

 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 1949,2 тис.грн

 «Продукти харчування» - 1000,0 тис.грн.

«Витрати на паливо-мастильні матеріали» - 465,0 тис.грн.

«Оплата послуг (крім комунальних)» - 2514,5 тис.грн.

«Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 9129,7 тис.грн.

 «Витрати на оплату праці» - 83108,2 тис.грн.

«Нарахування на оплату праці» - 18220,80 тис.грн.

«Витрати повязані з пільговою пенсією медичних працівників» - 650,0тис.грн.

 «Службові відрядження (навчальні відпустки, курси підвищення кваліфікації, службові відрядження )» - 279,0 тис.грн

«Витрати на охорону праці та навчання працівників» - 180,2тис.грн.

«Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення поточного ремонту)» - 480,0тис.грн.

«Витрати на надання щомісячної адресної допомоги особам, які проживають у населених пунктах Долинської ОТГ та проходять гемодіаліз у відділенні гемодіалізу» – 40,0тис.грн.

«Інші витрати» – 600,0 тис.грн.

«Адміністративні витрати» - 8298,0тис.грн.

 «Капітальні інвестиції (придбання основних засобів)» – 7473,20 тис.грн.

«Капітальний ремонт» - 820,00тис.грн.

Генеральний директор Ольга ІЛЬЧИШИН