|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ПОГОДЖЕНО  Постійна комісія з питань бюджету та фінансів  РОЗГЛЯНУТО  Управління економіки  РОЗГЛЯНУТО  Фінансове управління | | Додаток до рішення міської ради  від 30.03.2023 № 2051-30/2023 | | | | |
|
|
|
|  | | | | |
|  | | | | |
|  | | | | |
|  | | | | |
|  | | | Код | | Внесення змін до затвердженого фінансового плану | | |
| Підприємство | Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медичної допомоги» | | за ЄДРПОУ |  | основний ФП (дата затвердження) |  | |
| Організаційно-правова форма | комунальна | | за КОПФГ |  | змінений ФП (дата затвердження) |  | |
| Суб'єкт управління |  | | за СПОДУ |  |
| Вид економічної діяльності | 86.10 | | за  КВЕД |  | змінений ФП (дата затвердження) |  | |
| Галузь | Охорона здоров’я | | | |
| Одиниця виміру, тис. грн | Тис.грн | | | | змінений ФП (дата затвердження) |  | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | 179,0 | | | | змінений ФП (дата затвердження) |  | |
| Місцезнаходження | м. Долина, вул. Степана Бандери,9 | | | |
| Телефон |  | | | Стандарти звітності П(с)БОУ | |  | |
| Прізвище та власне ім'я керівника | Фотуйма Володимир Петрович | | | Стандарти звітності МСФЗ | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Фінансовий план на \_\_2023\_ рік** | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | |  |  | |  | **тис.грн** |
|  |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| Найменування показника | Код рядка | | Факт  минулого 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 | | 48558,4 | | 40023,5 | | 10005,9 | 10005,9 | | 10005,9 | 10005,8 |
| за рахунок коштів НСЗУ | 101 | | 48511,6 | | 39983,5 | | 9995,9 | 9995,9 | | 9995,9 | 9995,8 |
| депозит | 102 | | 46,8 | | 40,0 | | 10,0 | 10,0 | | 10,0 | 10,0 |
|  | 103 | |  | |  | |  |  | |  |  |
| 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 | | 2213,5 | | 3520,7 | | 1468,0 | 997,0 | | 524,0 | 531,7 |
| Надходження коштів від господарської діяльності: | 120 | | 107,3 | | 110,0 | | 27,0 | 27,0 | | 27,0 | 29,0 |
| Дохід від надання платних послуг | *121* | | 23,1 | | 25,0 | | 6,0 | 6,0 | | 6,0 | 7,0 |
| Відшкодування за оплату комунальних послуг | *122* | | 84,2 | | 85,0 | | 21,0 | 21,0 | | 21,0 | 22,0 |
| Інші джерела власних надходжень(благодійні внески, гранти та кошти на виконання цільових заходів) | *130* | | 6521,7 | |  | |  |  | |  |  |
| Відшкодування за втрату тимчасової непрацездатності | *140* | | 483,8 | | 480,0 | | 120,0 | 120,0 | | 120,0 | 120,0 |
| Разом (рядки 100+110+120+130+140) |  | | 57884,7 | | 44134,2 | | 11620,9 | 1 1149,9 | | 10676,9 | 10686,5 |
| **Витрати:** |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| Витрати на матеріали та сировину, в т. ч.: | 150 | | 5022,6 | | 1888,2 | | 471,5 | 602,5 | | 432,5 | 381,7 |
| *Медикаменти та перев’язувальні матеріали* | *151* | | 4631,1 | | 1345,1 | | 335,5 | 466,5 | | 296,5 | 246,6 |
| *Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. м'який інвентар, канцтовари, господарський інвентар, запасні частини до транспортних засобів* | *152* | | 133,5 | | 207,1 | | 52,0 | 52,0 | | 52,0 | 51,1 |
| *Витрати на продукти харчування* | *153* | |  | |  | |  |  | |  |  |
| *Придбання програмного забезпечення* | *154* | |  | |  | |  |  | |  |  |
| Витрати на паливо-мастильні матеріали | *155* | | 238,0 | | 336,0 | | 84,0 | 84,0 | | 84,0 | 84,0 |
| Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги | 160 | | 433,0 | | 598,0 | | 150,0 | 150,0 | | 150,0 | 148,0 |
| Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.: | 170 | | 1450,5 | | 1861,7 | | 1050,0 | 278,0 | | 237,0 | 296,7 |
| *Витрати на електроенергію* | *171* | | 580,0 | | 974,2 | | 395,0 | 195,0 | | 175,0 | 209,2 |
| *Витрати на водопостачання та водовідведення* | *172* | | 53,4 | | 80,0 | | 22,5 | 20,5 | | 19,5 | 17,5 |
| *Витрати на природній газ* | *173* | | 539,1 | | 617,5 | | 450,0 | 60,0 | | 40,0 | 67,5 |
| *Витрати на теплоенергію* | *174* | | 158,3 | |  | |  |  | |  |  |
| *Інші енергоносії* | *175* | | 119,7 | | 190,0 | | 182,5 | 2,5 | | 2,5 | 2,5 |
| Витрати на оплату праці | 180 | | 31799,9 | | 24221,3 | | 6055,3 | 6055,3 | | 6055,3 | 6055,4 |
| Відрахування на соціальні заходи | 190 | | 6498,0 | | 5328,7 | | 1332,1 | 1332,2 | | 1332,2 | 1332,2 |
| Витрати пов’язані з пільговою пенсією медичних працівників | 200 | |  | |  | |  |  | |  |  |
| Витрати на відрядження | 210 | | 13,0 | | 20,0 | | 10,0 |  | | 10,0 |  |
| Витрати на охорону праці та навчання працівників | 220 | |  | |  | |  |  | |  |  |
| 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 | | 773,0 | | 1000,0 | | 250,0 | 250,0 | | 250,0 | 246,0 |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення поточного ремонту) | 250 | |  | | 1000,0 | | 250,0 | 250,0 | | 250,0 | 250,0 |
| Амортизація | 260 | |  | |  | |  |  | |  |  |
| Інші витрати в т.ч. | 270 | | 2884,8 | | 1609,5 | | 665,0 | 485,0 | | 225,0 | 234,5 |
| лікарняні ПФ | 271 | | 483,8 | | 480,0 | | 120,0 | 120,0 | | 120,0 | 120,0 |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 280 | | 5551,5 | | 6512,7 | | 1665,6 | 1615,6 | | 1615,6 | 1615,9 |
| *Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. офісне приладдя та устаткування, витрати на канцтовари, запасні частини до транспортних засобів* |  | | 10,0 | | 10,0 | | 2,5 | 2,5 | | 2,5 | 2,5 |
| *Витрати на паливо-мастильні матеріали* |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| *Придбання програмного забезпечення* |  | |  | | 50,0 | | 50,0 |  | |  |  |
| *Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. телекомунікаційні послуги* |  | | 10,0 | |  | |  |  | |  |  |
| *Супровід програмного забезпечення* |  | |  | | 50,0 | | 12,5 | 12,5 | | 12,5 | 12,5 |
| *Витрати на страхові послуги* |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| *Витрати на службові відрядження* |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| *Витрати на оплату праці* |  | | 4534,0 | | 5248,1 | | 1312,0 | 1312,0 | | 1312,0 | 1312,1 |
| *Відрахування на соціальні заходи* |  | | 997,5 | | 1154,6 | | 288,6 | 288,6 | | 288,6 | 288,8 |
| *Витрати на електроенергію* |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| *Витрати на водопостачання та водовідведення* |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| *Витрати на природній газ* |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| *Витрати на теплоенергію* |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| *Інші енергоносії* |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| *Витрати на охорону праці та навчання працівників* |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| *Амортизація* |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| Разом (рядки  150+160+170+180+190+200+210+220+230+240+250+260+270+280) |  | | 54406,3 | | 43990,1 | | 11849,5 | 11018,6 | | 10557,6 | 10564,4 |
| **II. Елементи операційних витрат** | | | | | | | | | | | |
| Матеріальні затрати | 300 | | 6463,1 | | 4759,9 | | 1774,0 | 1133,0 | | 922,0 | 930,9 |
| Витрати на оплату праці | 310 | | 36333,9 | | 29469,4 | | 7367,3 | 7367,3 | | 7367,3 | 7367,5 |
| Відрахування на соціальні заходи | 320 | | 7495,5 | | 6483,3 | | 1620,7 | 1620,8 | | 1620,8 | 1621,0 |
| Амортизація | 330 | |  | |  | |  |  | |  |  |
| Інші операційні витрати | 340 | | 4113,8 | | 3277,5 | | 1087,5 | 897,5 | | 647,5 | 645,0 |
| Разом |  | | 54406,3 | | 43990,1 | | 11849,5 | 11018,6 | | 10557,6 | 10564,4 |
| **III. Рух грошових коштів** | | | | | | | | | | | |
| Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції на початок періоду | 350 | |  | |  | |  |  | |  |  |
| Грошові кошти на початок періоду | 351 | | 128,0 | | 3606,4 | |  |  | |  |  |
| Поточні фінансові інвестиції на початок періоду | 352 | |  | |  | |  |  | |  |  |
| Надходження грошових коштів | 360 | | 57884,7 | | 44134,2 | | 11620,9 | 11149,9 | | 10676,9 | 10686,5 |
| Всього грошових коштів та фінансових інвестицій в наявності | 370 | |  | |  | |  |  | |  |  |
| Використання грошових коштів | 380 | | 54406,3 | | 45119,6 | | 12394,5 | 11383,6 | | 10662,6 | 10678,9 |
| Поточні фінансові інвестиції на кінець періоду | 390 | |  | |  | |  |  | |  |  |
| Грошові кошти на кінець періоду | 391 | | 3606,4 | | 2621,0 | |  |  | |  |  |
| Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції на кінець періоду | 392 | |  | |  | |  |  | |  |  |
|  |  | |  | | | |  |  | |  |  |
| **IV. Інвестиційна діяльність** |  | |  | | | |  |  | |  |  |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.: | 400 | | 2401,0 | | 1129,5 | | 545,0 | 365,0 | | 105,0 | 114,5 |
| Доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках | *401* | |  | | 200,0 | | 90,0 | 110,0 | |  |  |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** |  | | 2401,0 | | 1129,5 | | 545,0 | 365,0 | | 105,0 | 114,5 |
| капітальне будівництво | *410* | |  | |  | |  |  | |  |  |
| придбання(виготовлення) основних засобів | *420* | | 1033,6 | | 369,5 | | 130,0 | 150,0 | | 40,0 | 49,5 |
| придбання(виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | *430* | | 238,6 | | 410,0 | | 65,0 | 215,0 | | 65,0 | 65,0 |
| придбання (створення) нематеріальних активів | *440* | | 38,4 | | 50,0 | | 50,0 |  | |  |  |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | *450* | |  | |  | |  |  | |  |  |
| капітальний ремонт | *460* | | 1090,4 | | 300,0 | | 300,0 |  | |  |  |
| 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** | | 57884,7 | | 44134,2 | | 11620,9 | 11149,9 | | 10676,9 | 10686,5 |
| **Усього витрат** | **580** | | 54406,3 | | 45119,6 | | 12394,5 | 11383,6 | | 10662,6 | 10678,9 |
| Нерозподілені доходи | 590 | | 3606,4 | | 2621,0 | |  |  | |  |  |
| **V. Розрахнки 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 | | 6443,5 | | 5304,6 | | 1326,3 | 1326,1 | | 1326,1 | 1326,1 |
| податок на доходи фізичних осіб | 611 | | 6443,3 | | 5304,4 | | 1326,1 | 1326,1 | | 1326,1 | 1326,1 |
| земельний податок | 612 | | 0,2 | | 0,2 | | 0,2 |  | |  |  |
| орендна плата | 613 | |  | |  | |  |  | |  |  |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 614 | |  | |  | |  |  | |  |  |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | 620 | | 7966,7 | | 6925,3 | | 1731,2 | 1731,3 | | 1731,3 | 1731,5 |
| єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування | 621 | | 7424,9 | | 6483,3 | | 1620,7 | 1620,8 | | 1620,8 | 1621,0 |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 622 | | 541,8 | | 442,0 | | 110,5 | 110,5 | | 110,5 | 110,5 |
| **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 | | 240 | | 170,0 | | 170,0 | 170,0 | | 170,0 | 170,0 |
| Середня кількість працівників, всього, у тому числі: | 710 | | 240 | | 170,0 | | 170,0 | 170,0 | | 170,0 | 170,0 |
| середньооблікова кількість штатних працівників | 720 | | 238 | | 167,0 | | 167,0 | 167,0 | | 167,0 | 167,0 |
| середня кількість зовнішніх сумісників | 730 | | 2 | | 3 | | 3 | 3 | | 3 | 3 |
| середня кількість працюючих за цивільно-правовими договорами | 740 | |  | |  | |  |  | |  |  |
| **Фонд оплати праці, тис.грн** | 800 | | 36333,9 | | 29469,4 | | 7367,3 | 7367,3 | | 7367,3 | 7367,3 |
| Фонд оплати праці штатних працівників, всього | 810 | | 36333,9 | | 29469,4 | | 7367,3 | 7367,3 | | 7367,3 | 7367,3 |
| Керівники | 820 | | 857,8 | | 702,0 | | 175,5 | 175,5 | | 175,5 | 175,5 |
| Керівники структурних підрозділів | 830 | | 2543,5 | | 1940,4 | | 485,1 | 485,1 | | 485,1 | 485,1 |
| Лікарі | 840 | | 11716,2 | | 9535,4 | | 2383,8 | 2383,8 | | 2383,8 | 2384,0 |
| Середній медичний персонал (в тому числі фельдшери, парамедики) | 850 | | 15715,0 | | 12753,1 | | 3188,3 | 3188,3 | | 3188,3 | 3188,2 |
| Молодший медичний персонал/прибиральники службових приміщень | 860 | | 1456,0 | | 1189,0 | | 297,3 | 297,3 | | 297,3 | 297,1 |
| Інші працівники | 870 | | 4045,4 | | 3349,5 | | 837,3 | 837,3 | | 837,3 | 837,6 |
| **Рівень середньомісячної заробітної плати, грн** | 900 | | 12615,94 | | 14445,78 | | 14445,78 | 14445,78 | | 14445,78 | 14445,78 |
| Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника | 910 | | 12615,94 | | 14445,78 | | 14445,78 | 14445,78 | | 14445,78 | 14445,78 |
| Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника в еквіваленті повної зайнятості (з розрахунку 40-годинного робочого тижня) | 920 | |  | |  | |  |  | |  |  |
|  |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| Первісна вартість основних засобів | 930 | | 27304,5 | | 27116,0 | |  |  | |  |  |
| Залишкова вартість основних засобів | 940 | | 21545,5 | | 21205,3 | |  |  | |  |  |
| Податкова заборгованість | 950 | |  | |  | |  |  | | - | - |
| Заборгованість перед працівниками за заробітною  платою | 960 | | - | | - | | - | - | | - | - |
| Дебіторська заборгованість | 970 | | - | | - | | - | - | | - | - |
| Кредиторська заборгованість | 980 | | - | | - | | - | - | | - | - |
|  |  | |  | |  | |  |  | |  |  |
| **Керівник** | | |  | |  | | **Володимир ФОТУЙМА** | | |
| (посада) | | |  | |  | | (ініціали, прізвище) | | |

**Пояснювальна записка до фінансового плану на 2023 р.**

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медичної допомоги» Долинської міської ради надає пояснення до фінансового плану на 2023 року, а саме:

Дохідна частина фінансового плану на 2023 рік становить 44134,2 тис.грн в т.ч.:

-кошти НЗСУ – 39983,5 тис.грн

-кошти місцевого бюджету – 3520,7 тис.грн

-депозит – 40,0 тис.грн

-платні послуги – 25,0 тис.грн

-відшкодування за оплату комунальних послуг – 85,0 тис.грн

-лікарняні ПФ (пенсійного фонду) – 480,0 тис.грн

Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами становить 3520,7 тис.грн в т.ч.

-оплата енергоносіїв – 1711,7 тис.грн

-придбання меблів – 150,0 тис.грн

-придбання тестів,вакцини, лікарських засобів та засобів індивідуального захисту (згідно програми підтримки та розвитку установ первинної медичної допомоги на 2021-2024 роки) – 379,0 тис.грн

-відшкодування безоплатного та пільгового забезпечення лікарськими засобами у разі амбулаторного лікування окремих груп населення на 2021-2024 роки – 1000,0 тис.грн

-придбання комп’ютерної техніки – 110,0 тис.грн

-придбання стабілізатора – 10,0 тис.грн

-придбання генератора – 80,0 тис.грн

- оплата протидії захворюванню на туберкульоз у жителів Долинської ТГ на 2021-2024 роки – 80,0 тис.грн в т.ч.

-раннє виявлення туберкульозної інфекції у дітей шляхом щорічного проведення туберкулінодіагностики 50,0 тис.грн

-забезпечення дотримання вимог інфекційного контролю в ЗОЗ загальної мережі ( придбання засобів індивідуального захисту) – 15,0 тис.грн

- надання соціальних послуг хворим на туберкульоз на амбулаторному етапі 15,0 тис.грн

Витратна частина фінансового плану становить 45119,6 тис.грн і складається з наступних витрат:

-медикаменти та перев’язувальні матеріали - 1345,1 тис.грн

-предмети, матеріали, обладнання та інвентар, канцтовари, господарський інвентар, запасні частини до транспортних засобів - 207,1 тис.грн

-витрати на паливо-мастильні матеріали - 336,0 тис.грн

-оплата послуг(крім комунальних) - 598,0 тис.грн

-оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 1861,7 тис.грн

-витрати на оплату праці - 29469,4 тис.грн

-відрахування на соціальні заходи - 6483,3 тис.грн

-витрати на відшкодування вартості лікарських засобів безкоштовно або на пільговій основі - 1000,0 тис.грн

- адміністративні витрати - 6512,7 тис.грн

Капітальні інвестиції становлять 1129,5 тис.грн в т.ч.:

-придбання основних засобів – 829,5 тис.грн ( в т. ч. з міського бюджету -200,0 тис.грн: придбання стабілізатора – 10,0 тис.грн; придбання комп’ютерної техніки – 110,0 тис.грн; придбання генератора – 80,0 тис.грн)

-капітальний ремонт Підберезької амбулаторії ЗПСМ – 300,0 тис.грн

Залишок коштів на початок року становить - 3606,4 тис.грн

Нерозподілені доходи становлять – 2621,0 тис.грн

Дохідна частина фінансового плану зменшилася в порівнянні з минулим роком внаслідок реорганізації шляхом поділу юридичної особи та створення КНП «Центр первинної медичної допомоги» Вигодської селищної ради.

Директор КНП «ЦПМД» ДМР ІФО Володимир ФОТУЙМА