|  |  |
| --- | --- |
| ПОГОДЖЕНОЗаступник міського голови (посада, прізвище та власне ім’я, дата, підпис)Постійна комісія з питань бюджету та фінансівРОЗГЛЯНУТОУправління економіки РОЗГЛЯНУТОФінансове управління   | Додаток до рішення міської ради від 20.09.2023 № 2382-35/2023  |
|
|
|
| ЗАТВЕРДЖЕНО |
|   |
| (рішення Долинської міської ради  |
| (протокол постійної комісії з питань бюджету та фінансів) |
|    | Рік |  | Коди |
| **Підприємство Комунальне некомерційне підприємство «Долинська**  **багатопрофільна лікарня» Долинської міської ради**  **Івано-Франківської області**  | 2023 | за ЄДРПОУ | 01993457 |
| Організаційно-правова форма **Комунальне некомерційне підприємство** |  | за КОПФГ |  |
| Суб'єкт управління |  | за СПОДУ |  |
| Вид економічної діяльності Діяльність у сфері охорони здоров’я |  | за  КВЕД  | 86.10 |
| Галузь     Охорона здоров’я |  |
| Одиниця виміру, тис. грн | Стандарти звітності П(с)БОУ |
| Середньооблікова кількість штатних працівників 468 | Стандарти звітності МСФЗ |
| Місцезнаходження 77503, Україна, Івано-Франківська обл., м. Долина, вул. Оксани Грицей, 15 |  |
| Телефон 0501031142 |  |
| Прізвище та власне ім'я керівника Ільчишин Ольга Миколаївна |

|  |
| --- |
|  **Звіт про виконання фінансового плану за перше півріччя 2023 року** |
|  |  |  |  |  |  |  | **тис. грн** |
| **Найменування показника** | **Код рядка** | **Факт наростаючим підсумком з початку року**  | **Звітний період перше півріччя 2023 року**  |
| **план**  | **факт** | **відхилення, +/–** | **Вико-нання, %** |
| **минулий рік І півріччя 2022 року** | **поточний рік** **І півріччя 2023 року** |
| 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 | 69749,5 | 65204,9 | 65777,2 | 65204,9 | -572,3 | 99,1 |
| за рахунок коштів НСЗУ | 101 | 69749,5 | 65204,9 | 65777,2  | 65204,9 | -572,3 | 99,1 |
| 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 | 4920,50 | 4390,3 | 8584,30 | 4390,3 | -4194,0 | 51,1 |
| *Програма підтримки надання населенню медичних послуг на 2021- 2024роки* | 111 | 4810,40 | 3990,3 | 8184,30 | 3990,3 | -4194,0 | 48,8 |
| *Обласна регіональна цільова програма розвитку соціальної інфраструктури Івано-Франківської області на 2022-2025 роки* | 112 |  | 400,0 | 400,0 | 400,0 |  | 100 |
| Надходження коштів від господарської діяльності: | 120 | 1370,7 | 1599,1 | 1976,0 | 1599,1 | -376,9 | 81 |
| дохід від надання платних послуг | *121* |  | 1260,4 | 1476,0 | 1260,4 | -215,6 | 85,4 |
| відшкодування за оплату комунальних послуг  | *122* |  | 338,7 | 500,0 | 338,7 | -161,3 | 67,7 |
| Інші джерела власних надходжень(благодійні внески, гранти та кошти на виконання цільових заходів) | *130* | 0,2 | 57,4 | 70,9 | 57,4 | -13,5 | 81 |
| Відшкодування за втрату тимчасової непрацездатності  | *140* | 701,0 | 931,1 |  | 931,1 |  |  |
| *Негрошові надходження (надходження в натуральній формі), в тому числі:* | *150* | 8907,6 | 5492,4 |  | 5492,4 |  |  |
| *Надходження в натуральній формі з державного бюджету* | *151* | 887,2 |  |  |  |  |  |
| *Надходження в натуральній формі з обласного, районного, місцевого бюджетів* | *152* | 598,8 |  |  |  |  |  |
| *Благодійна допомога* | *153* | 7421,6 | 5492,4 |  | 5492,4 |  |  |
| Разом (рядки 100+110+120+130+140) |  | 76741,9 | 72182,8 | **76408,4** | **72182,8** | -4225,6 | 94,5 |
| Негрошові надходження |  | 8907,6 | 5492,4 |  | **5492,4** |  |  |
| **Витрати:** |  |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на матеріали та сировину, в т.ч. | 150 | 11426,8 | 6787,4 | 10991,1 | 6787,4 | -4203,7 | 61,7 |
| *Медикаменти та перев’язувальні матеріали* | *151* | 5898 | 5371,7 | 9453,1 | 5371,7 | -4081,4 | 56,8 |
| *Негрошові надходження (медикаменти та перев’язувальні матеріали)* |  | 3265,3 | 2825,7 |  | 2825,7 |  |  |
| *Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. м'який інвентар, канцтовари, господарський інвентар, запасні частини до транспортних засобів* | *152* | 1016,8 | 1016,8 | 988,0 | 1016,8 | 28,8 | 102,8 |
| *Негрошові надходження (предмети, матеріали)* |  | 885,8 | 1386,5 |  | 1386,5 |  |  |
| *Витрати на продукти харчування* | *153* | 199,0 | 246,1 | 250,0 | 246,1 | -3,9 | 98,4 |
| *Негрошові надходження (продукти харчування)* |  | 42,6 | 336,8 |  | 336,8 |  |  |
| *Придбання програмного забезпечення* | *154* |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на паливо-мастильні матеріали | *155* | 110,8 | 152,8 | 300,00 | 152,8 | -147,2 | 50,9 |
| Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги | 160 | 1109,8 | 1577,7 | 1578,9 | 1577,7 | -1,2 | 99,9 |
| Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.: | 170 | 5504,2 | 3325,5 | 4795,8 | 3325,5 | -1470,3 | 69,3 |
| *Витрати на електроенергію* | *171* | 1804,4 | 1727,7 | 2245,0 | 1727,7 | -517,3 | 77 |
| *Витрати на водопостачання та водовідведення* | *172* | 945,8 | 1020,9 | 1234,7 | 1020,9 | -213,8 | 82,7 |
| *Витрати на природній газ* | *173* | 31,0 | 14,0 | 20,8 | 14,0 | -6,8 | 67,3 |
| *Витрати на теплоенергію* | *174* | 2471,8 | - | - | - |  |  |
| *Інші енергоносії* | *175* | 251,2 | 562,9 | 1295,3 | 562,9 | -732,4 | 43,5 |
| Витрати на оплату праці | 180 | 39599,7 | 42923,5 | 41713,0 | 42923,5 | 1210,5 | 102,9 |
| Відрахування на соціальні заходи | 190 | 8858,0 | 9203,5 | 9105,0 | 9203,5 | 98,5 | 101 |
| Витрати пов’язані з пільговою пенсією медичних працівників  | 200 |  | 347,2 | 325,0 | 347,2 | 22,2 | 106,8 |
| Витрати на відрядження | 210 | 14,8 | 41,8 | 130,0 | 41,8 | -88,2 | 32,1 |
| Витрати на охорону праці та навчання працівників | 220 |  | 3,5 | 90,0 | 3,5 | -86,5 | 3,9 |
| 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 |  | 48,8 | 320,0 | 48,8 | -271,2 | 15,2 |
| Амортизація | 260 |  |  |  |  |  |  |
| Інші витрати (розшифрувати) | 270 | 1055,2 | 925,0 | 944,0 | 925,0 | -19,0 | 98 |
| Виконавчі листи, банківське обслуговування, ПДВ, земельний податок, за ліцензії, за забруднення | 271 | 1051,7 | 886,6 | 904,0 | 886,6 | -17,4 | 98 |
| Витрати на надання щомісячної адресної допомоги особам, які проживають у населених пунктах Долинської ОТГ та проходять гемодіаліз у відділенні гемодіалізу  | 272 | 3,5 | 38,4 | 40,0 | 38,4 | -1,6 | 96 |
| Відшкодування ФСС | 273 | 701,0 | 931,1 |  | 931,1 |  |  |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 280 | 3939,6 | 4743,0 | 4226,5 | 4743,0 | 516,5 | 112,2 |
| *Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. офісне приладдя та устаткування, витрати на канцтовари, запасні частини до транспортних засобів* |  | 31,0 | 76,0 | 76,0 | 76,0 |  | 100 |
| *Витрати на паливо-мастильні матеріали* |  | 9,1 | 17,0 | 17,0 | 17,0 |  | 100 |
| *Придбання програмного забезпечення* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. телекомунікаційні послуги* |  | 50,0 | 105,0 | 105,0 | 105,0 |  | 100 |
| *Супровід програмного забезпечення* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Витрати на страхові послуги* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Витрати на службові відрядження* |  | 15,0 | - | 10,0 | - | -10,0 |  |
| *Витрати на оплату праці* |  | 2958,5 | 3462,3 | 3014,0 | 3462,3 | 448,3 | 115 |
| *Відрахування на соціальні заходи* |  | 624,2 | 727,2 | 649,0 | 727,2 | 78,2 | 112 |
| *Витрати на електроенергію* |  | 88,0 | 153,0 | 153,0 | 153,0 |  | 100 |
| *Витрати на водопостачання та водовідведення* |  | 75,0 | 96,3 | 96,3 | 96,3 |  | 100 |
| *Витрати на природній газ* |  | 7,7 | 1,5 | 1,5 | 1,5 |  | 100 |
| *Витрати на теплоенергію* |  | 56,0 |  | - |  |  |  |
| *Інші енергоносії* |  | 25,1 | 104,7 | 104,7 | 104,7 |  | 100 |
| *Витрати на охорону праці та навчання працівників* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Амортизація* |  |  |  |  |  |  |  |
| Разом (рядки 150+160+170+180+190+200+210+220+230+240+250+260+270+280) |  | 68006,9 | 70858,0 | **74219,3** | **70858,0** | -3361,3 | 95,5 |
| Негрошові надходження |  | 4220,2 | 4549,0 |  | **4549,0** |  |  |
| **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 | 7973,2 | 7973,2 |  |  |
| Грошові кошти на початок періоду | 351 | 1194,5 | 7973,2 | 7973,2 | 7973,2 |  |  |
| Поточні фінансові інвестиції на початок періоду | 352 |  |  |  |  |  |  |
| Надходження грошових коштів | 360 | 76741,9 | 72182,6 | 76408,4 | 72182,6 |  |  |
| Всього грошових коштів та фінансових інвестицій в наявності | 370 |  | 80156,0 | 80474,9 | 80156,0 |  |  |
| Використання грошових коштів | 380 | 71609,2 | 73201,1 | 80474,9 | 73201,1 |  |  |
| Поточні фінансові інвестиції на кінець періоду | 390 |  |  |  |  |  |  |
| Грошові кошти на кінець періоду | 391 | 6327,2 | 6954,9 |  | 6954,9 |  |  |
| Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції на кінець періоду | 392 |  |  |  |  |  |  |
| **ІV. 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:** |  | 3602,3 | **2343,1** | **6255,6** | **2343,1** | -3912,5 | 37,4 |
| капітальне будівництво | *410* |  |  |  |  |  |  |
| придбання(виготовлення) основних засобів | *420* | 3602,3 | 1496,1 | 3586,6 | 1496,1 | -2090,5 | 41,7 |
| *Негрошові надходження (придбання основних засобів)* |  | 4687,4 | 943,1 |  | 943,1 |  |  |
| придбання(виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | *430* |  |  |  |  |  |  |
| придбання (створення) нематеріальних активів | *440* |  |  |  |  |  |  |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | *450* |  |  |  |  |  |  |
| капітальний ремонт | *460* |  | 847,0 | 2669,0 | 847,0 | -1822 | 31,7 |
| 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 (з негрошовими надходженнями)** | **570** | 85649,5 | 77675,2 | 76408,4 | 77675,2 | 1266,8 | 101,6 |
| **Усього витрат(з негрошовими надходженнями)** | **580** | 80516,8 | 78693,2 | 80474,9 | 78693,2 | -1781,7 | 97,8 |
| Нерозподілені доходи | 590 |  |  |  |  |  |  |
| **V. Розрахунки з бюджетом (Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів)** |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України ( розшифрувати)** | 600 |  |  |  |  |  |  |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів(податкові платежі), усього, у тому числі:** | 610 |  | 8535,2 |  |  |  |  |
| податок на доходи фізичних осіб | 611 |  | 8528,4 |  |  |  |  |
| земельний податок | 612 |  |  |  |  |  |  |
| орендна плата | 613 |  |  |  |  |  |  |
| інші податки та збори (розшифрувати)* за забруднення
 | 614 |  | 6,8 |  |  |  |  |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | 620 |  | 10636,0 |  |  |  |  |
| єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування | 621 |  | 9930,7 |  |  |  |  |
| інші податки, збори та платежі (військовий збір) | 622 |  | 705,3 |  |  |  |  |
| **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 01.01** | **на 01.04** | **на 01.07** |  |  |
| Штатна чисельність працівників, осіб | 700 |  | 468 | 468 | 468 |  |  |
| Середня кількість працівників, всього, у тому числі: | 710 |  | 429 | 421 | 449 |  |  |
| середньооблікова кількість штатних працівників | 720 |  | 421 | 412 | 438 |  |  |
| середня кількість зовнішніх сумісників | 730 |  | 8 | 9 | 11 |  |  |
| середня кількість працюючих за цивільно-правовими договорами | 740 |  |  |  |  |  |  |
| **Фонд оплати праці, тис.грн** | 800 |  |  |  |  |  |  |
| Фонд оплати праці штатних працівників, всього | 810 |  |  | 44804 | 45977,7 |  |  |
| Керівники | 820 |  |  | 810,0 | 829,8 |  |  |
| Керівники структурних підрозділів | 830 |  |  | 3210,0 | 2953,0 |  |  |
| Лікарі | 840 |  |  | 15794,0 | 14557,5 |  |  |
| Середній медичний персонал (в тому числі фельдшери, парамедики) | 850 |  |  | 18892,0 | 19074,4 |  |  |
| Молодший медичний персонал/прибиральники службових приміщень | 860 |  |  | 2032,9 | 2891,0 |  |  |
| Інші працівники | 870 |  |  | 4065,0 | 5671,9 |  |  |
| **Рівень середньомісячної заробітної плати, грн** | 900 |  |  |  |  |  |  |
| Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника  | 910 | 17,1 | 17,3 | 17,5 |  |  |  |
| Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника в еквіваленті повної зайнятості (з розрахунку 40-годинного робочого тижня) | 920 | 19,5 | 20,1 | 21,5 |  |  |  |
| Первісна вартість основних засобів | 930 |   |  169860,3 | 171290,3 |   |   |   |
| Залишкова вартість основних засобів | 940 |  | 103561,7 | 96553,9 |  |  |  |
| Податкова заборгованість | 950 |   |   |   |   |  |  |
| Заборгованість перед працівниками за заробітною платою | 960 |   |   |   |   |  |  |
| Дебіторська заборгованість | 970 | 5276,1 | 3638,0 |  | 3638,0 |  |  |
| Кредиторська заборгованість | 980 | 707,5 | 274,7 |  | 274,7 |  |  |

**Генеральний директор Ольга ІЛЬЧИШИН**

**Пояснювальна записка**

**до проєкту рішення «Про виконання фінансового плану за перше півріччя 2023 року комунального некомерційного підприємства «Долинська багатопрофільна лікарня» Долинської міської ради»**

Комунальне некомерційне підприємство «Долинська багатопрофільна лікарня» Долинської міської ради Івано-Франківської області є лікарняним закладом охорони здоров’я - комунальним унітарним некомерційним підприємством, 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.

За перше півріччя 2023року підприємство планувало отримати доходи в загальній сумі 76408,4 тис. грн, фактично отримано дохід в сумі 72182,8 грн, що становить 94,5% плану.

Негрошові надходження (надходження в натуральній формі) за січень-червень 2023 року становлять 5492,4 тис. грн.

Дохідна частина КНП «Долинська багатопрофільна лікарня» складає 72182,8 тис. грн, в тому числі:

- доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування за програмою медичних гарантій, згідно з договором з Національною службою здоров’я України - 65204,9 тис. грн (є основною дохідною частинною підприємства);

- дохід з місцевого бюджету цільового фінансування - 4390,3 тис. грн;

- фінансування згідно обласної регіональної цільової програми розвитку – 400,00тис. грн.

- доходи одержані від господарської діяльності – 1260,4 тис. грн, з них:

 дохід від надання платних послуг – 1260,4 тис. грн,

 відшкодування за оплату комунальних послуг – 338,7 тис. грн;

- інші джерела надходжень (благодійні внески) - 57,4 тис. грн;

- відшкодування страхування з тимчасової втрати працездатності - 931,1 тис. грн.

Видаткова частина становить 70858,0 тис. грн (95,5%) та складаються із наступних статей витрат:

«Медикаменти та перев’язувальні матеріали» - 5371,7 тис. грн (56,8%)

«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 1092,8 тис. грн (102,7%)

«Продукти харчування» - 246,1 тис. грн (98,4%)

«Витрати на палило-мастильні матеріали» - 169,8 тис. грн (48,2%)

«Оплата послуг (крім комунальних)» - 1682,7 тис. грн (99,9%)

«Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 3681,0 тис. грн (71,5%)

«Витрати на оплату праці» - 46385,8 тис. грн (103,7%)

«Нарахування на оплату праці» - 9930,7 тис. грн (101,8%)

«Витрати на відрядження» - 3,5 тис. грн (3,5%)

«Витрати на надання щомісячної адресної допомоги особам, які проживають у населених пунктах Долинської ОТГ та проходять гемодіаліз у відділенні гемодіалізу» – 38,4 тис. грн (96%)

«Відшкодування ФСС» - 931,0 тис. грн

«Інші витрати» – 925,0 тис. грн (98%)

«Капітальні інвестиції» – 2343,1 тис. грн (37,4%), з них:

* придбання основних засобів – 1496,1 тис. грн (реєстратор добової електрокардіограми за Холтером, фетальний монітор, електрокардіограф, відео система кольпоскопа, столик для вправ дрібної моторики руки з опором, трек для навчання ходіння з перешкодами, сходи для навчання ходьбі, стіл для вертикалізації, комбінований ротор для вправ, пристрій для тренування ходи, канюльований дриль, пилка хірургічна, мікроскопи, центрифуги лабораторні, пристрій для виготовлення ватних пробок, білірубінометр, міні ротатор, парогенератор, ручний портативний розпилювач для дезінфектора, ноутбук, системний блок)
* капітальний ремонт – 847,0 тис. грн (реконструкція котельні із заміною твердопаливних котлів без змін геометричних розмірів будівлі, капітальний ремонт споруди цивільного захисту (укриття)).

Розподіл негрошових надходжень (5492,4 тис. грн):

«Негрошові надходження (медикаменти та перев’язувальні матеріали)» – 2825,7 тис. грн.

«Негрошові надходження (предмети, матеріали)» – 1386,5 тис. грн.

«Негрошові надходження (продукти харчування)» – 336,8 тис. грн.

«Негрошові надходження (придбання основних засобів)» – 943,1тис. грн (дефібрилятор, принтер до УЗД, монітор пацієнта, апарат УЗД, дизельний генератор, велосипед для реабілітації, прес для ніг).

**Генеральний директор**

**КНП «Долинська багатопрофільна лікарня» Ольга ІЛЬЧИШИН**