|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ПОГОДЖЕНО  Заступник міського голови  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   (посада, прізвище та власне ім’я, дата, підпис)  Постійна комісія з питань бюджету та фінансів  РОЗГЛЯНУТО  Управління економіки  РОЗГЛЯНУТО  Фінансове управління | |  | | | | |
|
|
|
| ЗАТВЕРДЖЕНО | | | | |
| Від 17.07.2024 № 2736-47/2024 | | | | |
| (рішення Долинської міської ради ) | | | | |
|  | | | | |
|  | | | | Код | | Внесення змін до затвердженого фінансового плану | | |
| Підприємство | | **Комунальне некомерційне 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 2024 рік** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | **тис. грн** |
| Найменування показника | Код рядка | Фінансо-вий план 2023 року | Плановий  2024 рік | 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 | 137399,4 | **147670,7** | **42560,15** | **25648,55** | **39757,0** | **39705,0** |
| за рахунок коштів НСЗУ | 101 | 137399,4 | 147670,7 | 42560,15 | 25648,55 | 39757,0 | 39705,0 |
| 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 | 12612,5 | **13514,5** | **3146,0** | **7670,6** | **1151,5** | **1546,4** |
| *Програма підтримки надання населенню медичних послуг на 2021- 2024роки* | 111 | 11483,0 | 11383,9 | 3146,0 | 5540,0 | 1151,5 | 1546,4 |
| *Обласна регіональні цільові програми* | 112 | 989,5 | 2130,6 |  | 2130,6 |  |  |
| Надходження коштів від господарської діяльності: | 120 | 4477,9 | **4400,0** | **950,0** | **1104,2** | **1111,4** | **1234,4** |
| Дохід від надання платних послуг | *121* | 3788,0 | 3600,0 | 650,0 | 1071,0 | 939,5 | 939,5 |
| Відшкодування за оплату комунальних послуг | *122* | 689,9 | 800,0 | 300,0 | 33,2 | 171,9 | 294,9 |
| Інші джерела власних надходжень(благодійні внески, гранти та кошти на виконання цільових заходів) | *130* | 65,9 | **70,0** | **25,0** | **0** | **20,0** | **25,0** |
| Відшкодування за втрату тимчасової непрацездатності | *140* | 1962,1 |  |  |  |  |  |
| Разом (рядки 100+110+120+130+140) |  | **156527,5** | **165655,2** | **46681,15** | **34423,35** | **42039,9** | **42510,8** |
| **Витрати:** |  |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на матеріали та сировину, в т. ч.: | 150 | 17966,6 | **20965,0** | **6285,5** | **3442,0** | **5619,2** | **5618,3** |
| *Медикаменти та перев’язувальні матеріали* | *151* | 15301,0 | 17340,0 | 5300,0 | 2815,0 | 4613,0 | 4612,0 |
| *Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. м'який інвентар, канцтовари, господарський інвентар, запасні частини до транспортних засобів* | *152* | 1594,4 | 1853,0 | 533,0 | 393,5 | 463,2 | 463,3 |
| *Витрати на продукти харчування* | *153* | 859,2 | 1400,00 | 340,5 | 159,5 | 450,0 | 450,0 |
| *Придбання програмного забезпечення* | *154* |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на паливо-мастильні матеріали | *155* | 212,0 | 372,0 | 112,0 | 74,0 | 93,0 | 93,0 |
| Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги | 160 | 3353,1 | **3575,3** | **503,0** | **1467,3** | **802,5** | **802,5** |
| Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.: | 170 | 8052,1 | **7597,9** | **2950,5** | **1406,9** | **1599,35** | **1641,15** |
| *Витрати на електроенергію* | *171* | 3553,2 | 3769,4 | 1371,5 | 878,5 | 640,0 | 879,4 |
| *Витрати на водопостачання та водовідведення* | *172* | 2115,0 | 2194,5 | 631,7 | 518,9 | 529,5 | 514,4 |
| *Витрати на природній газ* | *173* | 30,8 | 34,0 | 12,0 | 4,5 | 8,75 | 8,75 |
| *Витрати на теплоенергію* | *174* |  |  |  |  |  |  |
| *Інші енергоносії* | *175* | 2353,1 | 1600,0 | 935,3 | 5,0 | 421,1 | 238,6 |
| Витрати на оплату праці | 180 | 89033,3 | **93776,5** | **24755,2** | **21513,3** | **23754,0** | **23754,0** |
| Відрахування на соціальні заходи | 190 | 18608,9 | **19974,32** | **5468,5** | **4358,7** | **5059,6** | **5087,52** |
| Витрати пов’язані з пільговою пенсією медичних працівників | 200 | 731,9 | **692,6** | 162,5 | 183,8 | 173,2 | 173,1 |
| Витрати на відрядження | 210 | 169,5 | **259,0** | 69,0 | 72,4 | 58,8 | 58,8 |
| Витрати на охорону праці та навчання працівників | 220 | 28,1 | **146,0** | 45,5 | 27,5 | 36,5 | 36,5 |
| 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 | 128,6 | **500,0** | **100,0** | **200,0** | **100,0** | **100,0** |
| Амортизація | 260 |  |  |  |  |  |  |
| Інші витрати: (розшифрувати) | 270 | 1222,3 | **372,4** | **165,0** | **7,4** | **100,0** | **100,0** |
| Виконавчі листи, банківське обслуговування, ПДВ, земельний податок, за ліцензії, за забруднення | 271 | 1061,1 | 372,4 | 165,0 | 7,4 | 100,0 | 100,0 |
| Відшкодування ФСС | 272 |  |  |  |  |  |  |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 280 | **8827,00** | **9375,58** | **3255,15** | **1430,15** | **2511,9** | **2178,38** |
| *Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. офісне приладдя та устаткування, витрати на канцтовари, запасні частини до транспортних засобів* |  | 146,7 | 147,0 | 40,10 | 34,9 | 37,0 | 35,0 |
| *Витрати на паливо-мастильні матеріали* |  | 35,0 | 28,0 | 8,2 | 5,8 | 7,0 | 7,0 |
| *Придбання програмного забезпечення* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. телекомунікаційні послуги* |  | 210,3 | 263,0 | 37,8 | 93,2 | 65,0 | 67,0 |
| *Супровід програмного забезпечення* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Витрати на страхові послуги* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Витрати на службові відрядження* |  | 21,0 | 20,0 | 5,25 | 4,75 | 5,0 | 5,0 |
| *Витрати на оплату праці* |  | 6429,00 | 6903,2 | 2457,3 | 981,8 | 1890,0 | 1574,1 |
| *Відрахування на соціальні заходи* |  | 1298,0 | 1470,38 | 516,0 | 214,5 | 402,6 | 337,28 |
| *Витрати на електроенергію* |  | 306,0 | 283,0 | 76,5 | 73,5 | 60,0 | 73,0 |
| *Витрати на водопостачання та водовідведення* |  | 193,3 | 140,0 | 48,3 | 21,7 | 30,0 | 40,0 |
| *Витрати на природній газ* |  | 3,0 | 1,0 | 1,0 |  |  |  |
| *Витрати на теплоенергію* |  | - | - |  |  |  |  |
| *Інші енергоносії* |  | 184,7 | 120,0 | 64,7 |  | 15,3 | 40,0 |
| *Витрати на охорону праці та навчання працівників* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Амортизація* |  |  |  |  |  |  |  |
| Разом (рядки  150+160+170+180+190+200+210+220+230+240+250+260+270+280) |  | **150271,1** | **157234,6** | **43759,85** | **34109,45** | **39815,05** | **39550,25** |
| **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 | 7973,2 | **6001,0** |  |  |  |  |
| Грошові кошти на початок періоду | 351 | 7973,2 |  |  |  |  |  |
| Поточні фінансові інвестиції на початок періоду | 352 |  |  |  |  |  |  |
| Надходження грошових коштів | 360 | 156527,5 | **165655,2** | **46681,15** | **34423,35** | **42039,9** | **42510,8** |
| Всього грошових коштів та фінансових інвестицій в наявності | 370 | 164500,7 | 171656,2 | 44259,85 | 41287,45 | 45157,65 | 40951,25 |
| Використання грошових коштів | 380 | 158499,7 | 171656,2 | 44259,85 | 41287,45 | 45157,65 | 40951,25 |
| Поточні фінансові інвестиції на кінець періоду | 390 |  |  |  |  |  |  |
| Грошові кошти на кінець періоду | 391 | 6001,0 | **-** | **-** |  |  |  |
| Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції на кінець періоду | 392 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | |  |  |  |  |
| **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:** |  | 8228,6 | **14421,6** | **500,0** | **7178,0** | **5342,6** | **1401,0** |
| капітальне будівництво | *410* |  |  |  |  |  |  |
| придбання(виготовлення) основних засобів | *420* | 4234,7 | 6676,0 | 500,0 | 2775,0 | 2000,0 | 1401,0 |
| придбання(виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | *430* |  |  |  |  |  |  |
| придбання (створення) нематеріальних активів | *440* |  |  |  |  |  |  |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | *450* |  |  |  |  |  |  |
| капітальний ремонт | *460* | 3993,9 | 7745,6 |  | 4403,0 | 3342,6 |  |
| 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** | 175186,8 | 171656,2 | 44259,85 | 41287,45 | 45157,65 | 40951,25 |
| **Усього витрат** | **580** | 177159,0 | 171656,2 | 44259,85 | 41287,45 | 45157,65 | 40951,25 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |
|  | 601 |  |  |  |  |  |  |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів(податкові платежі), усього, у тому числі:** | 610 | 17141,3 | 19097,40 |  |  |  |  |
| податок на доходи фізичних осіб | 611 | 17132,9 | 18100,0 |  |  |  |  |
| земельний податок | 612 |  |  |  |  |  |  |
| орендна плата | 613 |  |  |  |  |  |  |
| інші податки та збори   * за забруднення | 614 | 8,4 | 8,8 |  |  |  |  |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | 620 | 21399,0 | 25532,00 |  |  |  |  |
| єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування | 621 | 19965,4 | 21444,7 |  |  |  |  |
| інші податки, збори та платежі (військовий збір) | 622 | 1433,6 | 1510,2 |  |  |  |  |
| **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 | 438 | 429 |  |  |  |  |
| середньооблікова кількість штатних працівників | 720 | 428 | 421 |  |  |  |  |
| середня кількість зовнішніх сумісників | 730 | 10 | 8 |  |  |  |  |
| середня кількість працюючих за цивільно-правовими договорами | 740 |  |  |  |  |  |  |
| **Фонд оплати праці, тис.грн** | 800 |  |  |  |  |  |  |
| Фонд оплати праці штатних працівників, всього | 810 | 94774,4 | **100679,7** | **27207,6** | **22500,0** | **25644,00** | **25328,10** |
| Керівники | 820 | 1610,0 | 1711,6 | 495,3 | 349,8 | 435,9 | 430,6 |
| Керівники структурних підрозділів | 830 | 5755,2 | 6141,5 | 1962,0 | 1070,2 | 1564,3 | 1545,0 |
| Лікарі | 840 | 30459,5 | 32318,2 | 9508,6 | 6447,5 | 8231,8 | 8130,3 |
| Середній медичний персонал (в тому числі фельдшери, парамедики) | 850 | 39163,2 | 41580,7 | 11551,7 | 8977,6 | 10590,9 | 10460,5 |
| Молодший медичний персонал/прибиральники службових приміщень | 860 | 5939,4 | 6342,8 | 1243,6 | 1887,9 | 1615,6 | 1595,7 |
| Інші працівники | 870 | 11847,1 | 12584,9 | 2446,4 | 3767,0 | 3205,5 | 3166,0 |
| **Рівень середньомісячної заробітної плати, грн** | 900 |  |  |  |  |  |  |
| Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника | 910 | 18,5 | 18,5 |  |  |  |  |
| Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника в еквіваленті повної зайнятості (з розрахунку 40-годинного робочого тижня) | 920 | 22,3 | 22,5 |  |  |  |  |
| Первісна вартість основних засобів | 930 | 182676,8 |  |  |  |  |  |
| Залишкова вартість основних засобів | 940 | 102290,6 |  |  |  |  |  |
| Податкова заборгованість | 950 |  |  |  |  | - | - |
| Заборгованість перед працівниками за заробітною  платою | 960 |  |  |  |  | - | - |
| Дебіторська заборгованість | 970 |  |  |  |  |  |  |
| Кредиторська заборгованість | 980 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

**Генеральний директор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Ольга ІЛЬЧИШИН**

**Пояснювальна записка**

**до проєкту рішення «Про внесення змін до фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Долинська багатопрофільна лікарня» Долинської міської ради Івано-Франківської області на 2024рік»**

Даним проєктом рішення пропонується внести зміни до фінансового плану КНП «Долинська багатопрофільна лікарня» на 2024 рік у зв’язку з підписанням договору про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій з НСЗУ на 2024 рік та одержанням субвенції з обласного бюджету, а також спрямування грошового залишку, що склався на початок року на видатки.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Найменування показника** | **Затверджений фінансовий план на 2024рік** | **Зміни, що вносяться** | **Різниця** |
| **ДОХОДИ** | | | | |
|  | Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у тому числі: | 170241,0 | 147670,7 | -22570,3 |
|  | за рахунок коштів НСЗУ | 170241,0 | 147670,7 | -22570,3 |
|  | Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування (на оплату комунальних послуг, товарів, робіт та послуг у розрізі діючих програм, і*з них на оплату енергоносіїв)*: | 10469,7 | 13514,5 | 3044,8 |
|  | *Програма підтримки надання населенню медичних послуг на 2021- 2024роки* | 10469,7 | 11383,9 | 914,2 |
|  | *Обласна регіональні цільові програми* |  | 2130,6 | 2130,6 |
|  | Надходження коштів від господарської діяльності: | 3478,0 | 4400,0 | 922,0 |
|  | Дохід від надання платних послуг | 2478,0 | 3600,0 | 1122,0 |
|  | Відшкодування за оплату комунальних послуг | 1000,0 | 800,0 | -200,0 |
|  | Інші джерела власних надходжень(благодійні внески, гранти та кошти на виконання цільових заходів) | 100,0 | 70,0 | -30,0 |
|  | **Разом доходи** | 184288,7 | 165655,2 | -18633,5 |
| **ВИДАТКИ** | | | | |
|  | Витрати на матеріали та сировину, в т. ч.: | 25322,7 | 21140 | -4182,7 |
|  | *Медикаменти та перев’язувальні матеріали* | 21198,5 | 17340,0 | -3858,5 |
|  | *Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. м'який інвентар, канцтовари, господарський інвентар, запасні частини до транспортних засобів* | 2131,8+160,4=2292,2 | 1853,0+147,0=2000,0 | -292,2 |
|  | *Витрати на продукти харчування* | 1362,0 | 1400,0 | 38,0 |
|  | Витрати на паливо-мастильні матеріали | 437,1+32,9=470,0 | 372,0+28,0=400,0 | -70,0 |
|  | Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги | 2005,4+150,9=2156,3 | 3575,3+263,0=3838,3 | 1682,0 |
|  | Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.: | 9816,7 | 8141,9 | -1674,8 |
|  | *Витрати на електроенергію* | 4065,7+306,0=4371,7 | 3769,4+283,0=4052,4 | -319,3 |
|  | *Витрати на водопостачання та водовідведення* | 2568,7+193,3=2762,0 | 2194,5+140,0=2334,5 | -427,5 |
|  | *Витрати на природній газ* | 42,0+3,0=45,0 | 34,0+1,0=35,0 | -10,0 |
|  | *Інші енергоносії* | 2453,3+184,7=2638,0 | 1600,0+120,0=1720,0 | -918,0 |
|  | Витрати на оплату праці | 99020,8+9829,2=108850,0 | 93776,5+6903,2=100679,7 | -8170,3 |
|  | Відрахування на соціальні заходи | 21874,0+2064,0=23938,0 | 19974,32+1470,38=21444,7 | -2493,3 |
|  | Витрати пов’язані з пільговою пенсією медичних працівників | 650,0 | 692,6 | 42,6 |
|  | Витрати на відрядження | 279,0+21,0=300,0 | 259,0+20,0=279,0 | -21,0 |
|  | Витрати на охорону праці та навчання працівників | 181,0 | 146,0 | -35,0 |
|  | Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення поточного ремонту) | 500,0 | 500,0 | - |
|  | Інші витрати: (розшифрувати) | 658,0 | 372,4 | -285,6 |
|  | Виконавчі листи, банківське обслуговування, ПДВ, земельний податок, за ліцензії, за забруднення | 610,0 | 372,4 | -237,6 |
|  | Витрати на надання щомісячної адресної допомоги особам, які проживають у населених пунктах Долинської ОТГ та проходять гемодіаліз у відділенні гемодіалізу | 48,0 |  | -48,0 |
|  | **Всього витрати** | 172372,7 | 157234,6 | -15138,1 |
|  | **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | 11916,0 | 14421,6 | 2505,6 |
|  | придбання(виготовлення) основних засобів | 11916,0 | 6676,0 | -5240,0 |
|  | капітальний ремонт |  | 7745,6 | 7745,6 |

**Генеральний директор Ольга ІЛЬЧИШИН**