|  |  |
| --- | --- |
| ПОГОДЖЕНО Заступник міського голови\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Постійна комісія запитань бюджету та фінансівРОЗГЛЯНУТОЗаступник начальникауправління економіки Олександр КРАЧУЛОВ\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_РОЗГЛЯНУТОНачальникФінансового управління Світлана ДЕМЧЕНКО\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  Додаток до рішення міської ради Від 17.07.2024 № 2738-472024 |
|
|
|
| ЗАТВЕРДЖЕНО |
| Від 30.03.2023 №2051-30/2023 |
| (рішення Долинської міської ради |
| (протокол постійної комісії з питань бюджету та фінансів) |
|  | Рік |  | Коди |
| Підприємство КНП « Центр первинної медичної допомоги» Долинської міської ради | за ЄДРПОУ |  |  |
| Організаційно-правова форма комунальна | за КОПФГ |  |  |
| Суб'єкт управління | за СПОДУ |  |  |
| Вид економічної діяльності 86.10 | за  КВЕД |  |  |
| Галузь    Охорона здоров’я |  |
| Одиниця виміру, тис. грн | Стандарти звітності П(с)БОУ |
| Середньооблікова кількість штатних працівників 160,0 | Стандарти звітності МСФЗ |
| Місцезнаходження м. Долина, вул. С Бандери, 9 |  |
| Телефон |  |
| Прізвище та власне ім'я керівника Цап Віолета Іванівна |

|  |
| --- |
| **Звіт про виконання фінансового плану за 2023 рік** |
|  |  |  |  |  |  |  | **тис.грн** |
| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року  | Звітний період за 2023 рік |
| план  | факт | відхилення, +/– | виконання, % |
| минулий рік 2022р.) | поточний рік (2023р.) |
| 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 | 37134,9 | 40023,5 | 37134,9 | -2888,6 | 92,8 |
| за рахунок коштів НСЗУ | 101 | 48511,6 | 37030,5 | 39983,5 | 37030,5 | -2953,0 | 92,6 |
| депозит | 102 | 46,8 | 104,4 | 40,0 | 104,4 | 64,4 | 261,0 |
|  | 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)* в т. ч.: | 110 | 2213,5 | 3794,0 | 3520,7 | 3794,0 | 273,3 | 107,8 |
| -Програма підтримки та розвитку установ первинної медичної допомоги Долинської ТГ на 2021-2024 роки |  | 2207,4 | 3691,8 | 3393,2 | 3691,8 | 298,6 | 108,8 |
| Програма соціально-економічного та культурного розвитку Долинської ТГ на 2022-2024 роки |  | 6,1 | 102,2 | 127,5 | 102,2 | -25,3 | 80,2 |
| Надходження коштів від господарської діяльності: | 120 | 107,3 | 75,9 | 110,0 | 75,9 | -34,1 | 69,0 |
| дохід від надання платних послуг | *121* | 23,1 | 45,1 | 25,0 | 45,1 | 20,1 | 180,4 |
| відшкодування за оплату комунальних послуг  | *122* | 84,2 | 30,8 | 85,0 | 30,8 | -54,2 | 36,2 |
| Інші джерела власних надходжень(благодійні внески, гранти та кошти на виконання цільових заходів) | *130* | 6521,7 | 4187,3 |  | 4187,3 | 4187,3 |  |
| Відшкодування за втрату тимчасової непрацездатності  | *140* | 483,8 | 567,4 | 480,0 | 567,4 | 87,4 | 118,2 |
| Разом (рядки 100+110+120+130+140) |  | 57884,7 | 45759,5 | 44134,2 | 45759,5 | 1625,3 | 103,7 |
| **Витрати:** |  |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на матеріали та сировину, в т. ч.: | 150 | 5022,6 | 5078,1 | 1888,2 | 5078,1 | 3189,9 | 268,9 |
| *Медикаменти та пере-в’язувальні матеріали* | *151* | 4631,1 | 4461,1 | 1345,1 | 4461,1 | 3116,0 | 331,6 |
| *Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. м'який інвентар, канцтовари, господарський інвентар, запасні частини до транспортних засобів* | *152* | 133,5 | 232,9 | 207,1 | 232,9 | 25,8 | 112,5 |
| *Витрати на продукти харчування* | *153* |  |  |  |  |  |  |
| *Придбання програмного забезпечення* | *154* |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на паливо-мастильні матеріали | *155* | 238,0 | 384,1 | 336,0 | 384,1 | 48,1 | 114,3 |
| Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги | 160 | 433,0 | 503,6 | 598,0 | 503,6 | -94,4 | 84,2 |
| Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.: | 170 | 1450,5 | 1406,4 | 1861,7 | 1406,4(в т.ч. м.б. – 1251,0) | -455,3 | 75,5 |
| *Витрати на електроенергію* | *171* | 580,0 | 707,1 | 974,2 | 707,1 | -267,1 | 72,6 |
| *Витрати на водопостачання та водовідведення* | *172* | 53,4 | 60,0 | 80,0 | 60,0 | -20,0 | 75,0 |
| *Витрати на природній газ* | *173* | 539,1 | 516,3 | 617,5 | 516,3 | -101,2 | 83,6 |
| *Витрати на теплоенергію* | *174* | 158,3 |  |  |  |  |  |
| *Інші енергоносії* | *175* | 119,7 | 123,0 | 190,0 | 123,0 | -67,0 | 64,7 |
| Витрати на оплату праці | 180 | 31799,9 | 24085,1 | 24221,3 | 24085,1 | -136,2 | 99,4 |
| Відрахування на соціальні заходи | 190 | 6498,0 | 4937,5 | 5328,7 | 4937,5 | -391,2 | 92,7 |
| Витрати пов’язані з пільговою пенсією медичних працівників  | 200 |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на відрядження | 210 | 13,0 |  | 20,0 |  | -20,0 |  |
| Витрати на охорону праці та навчання працівників | 220 |  |  |  |  |  |  |
| Витрати по виконанню Урядової програми "Доступні ліки" на відшкодування вартості лікарських засобів | 230 |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на відшкодуван-ня вартості лікарських засобів (для окремих категорій населення) безкоштовно та на піль-говій основі (м.бюджет) | 240 | 773,0 | 1000,0 | 1000,0 | 1000,0 |  | 100 |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення поточного ремонту) | 250 |  | 622,3 | 1000,0 | 622,3 | -377,7 | 62,2 |
| Амортизація | 260 |  |  |  |  |  |  |
| Інші витрати (розшифрувати) | 270 | 2884,8 | 567,4 | 1609,5 | 567,4 | -1042,1 | 35,3 |
| В т. ч. лікарняні ПФ | 271 | 483,8 | 567,4 | 480,0 | 567,4 | 87,4 | 118,2 |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 280 | 5551,5 | 7036,4 | 6512,7 | 7036,4 | 523,7 | 108,0 |
| *Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. офісне приладдя та устаткування, витрати на канцтовари, запасні частини до транспортних засобів* |  | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 |  | 100 |
| *Витрати на паливо-мастильні матеріали* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Придбання програмного забезпечення* |  |  |  | 50,0 |  | -50,0 |  |
| *Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. телекомунікаційні послуги* |  | 10,0 | 62,7 |  | 62,7 | 62,7 |  |
| *Супровід програмного забезпечення* |  |  |  | 50,0 |  | -50,0 |  |
| *Витрати на страхові послуги* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Витрати на службові відрядження* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Витрати на оплату праці* |  | 4534,0 | 5779,5 | 5248,1 | 5779,5 | 531,4 | 110,1 |
| *Відрахування на соціальні заходи* |  | 997,5 | 1184,2 | 1154,6 | 1184,2 | 29,6 | 102,6 |
| *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 | 45236,8 | 43990,1 | 45236,8 | 1276,3 | 102,8 |
| **II. Елементи операційних витрат** |
| Матеріальні затрати | 300 | 6463,1 | 6494,5 | 4759,9 | 6494,5 | 1734,6 | 136,4 |
| Витрати на оплату праці | 310 | 36333,9 | 29864,6 | 29469,4 | 29864,6 | 395,2 | 101,3 |
| Відрахування на соціальні заходи | 320 | 7495,5 | 6121,7 | 6483,3 | 6121,7 | -361,6 | 94,4 |
| Амортизація | 330 |  |  |  |  |  |  |
| Інші операційні витрати (в т. ч. лікарняні ПФ) | 340 | 4113,8 | 2756,0 | 3277,5 | 2756,0 | -521,5 | 84,1 |
| Разом |  | 54406,3 | 45236,8 | 43990,1 | 45236,8 | 1246,7 | 102,8 |
|  |
| Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції на початок періоду | 350 |  |  |  |  |  |  |
| Грошові кошти на початок періоду | 351 | 128,0 | 3606,4 | 3606,4 | 3606,4 |  |  |
| Поточні фінансові інвестиції на початок періоду | 352 |  |  |  |  |  |  |
| Надходження грошових коштів | 360 | 57884,7 | 41572,2 | 44134,2 | 41572,2 | -2562,0 | 94,2 |
| Всього грошових коштів та фінансових інвестицій в наявності | 370 |  |  |  |  |  |  |
| Використання грошових коштів | 380 | 54406,3 | 43402,7 | 45119,6 | 43402,7 | -1716,9 | 96,2 |
| Поточні фінансові інвестиції на кінець періоду | 390 |  |  |  |  |  |  |
| Грошові кошти на кінець періоду | 391 | 3606,4 | 1775,9 | 2621,0 | 1775,9 | -845,1 | 67,8 |
| Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції на кінець періоду | 392 |  |  |  |  |  |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  |  |
| **ІV. Інвестиційна діяльність** |  |  |  |  |  |  |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т. ч. : | 400 | 2401,0 |  | 1129,5 |  |  |  |
| Доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках | *401* |  |  | 200,0 |  |  |  |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** |  | 2401,0 | 2353,2 | 1129,5 | 2353,2 | 1223,7 | 208,3 |
| капітальне будівництво | *410* |  |  |  |  |  |  |
| придбання(виготовлення) основних засобів | *420* | 1033,6 | 1296,3 | 369,5 | 1296,3 | 926,8 | 350,8 |
| придбання(виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | *430* | 238,6 |  | 410,0 |  | -410,0 |  |
| придбання (створення) нематеріальних активів | *440* | 38,4 |  | 50,0 |  | -50,0 |  |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | *450* |  |  |  |  |  |  |
| капітальний ремонт | *460* | 1090,4 | 1056,9 | 300,0 | 1056,9 | 756,9 | 352,3 |
| 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 | 45759,5 | 44134,2 | 45759,5 | 1625,3 | 103,7 |
| **Усього витрат** | **580** | 54406,3 | 47590,0 | 45119,6 | 47590,0 | 2470,4 | 105,5 |
| Нерозподілені доходи | 590 | 3606,4 | 1775,9 | 2621,0 | 1775,9 | -845,1 | 67,8 |
| **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 | 6443,5 | 5389,5 | 5304,6 | 5389,5 | 84,9 | 101,6 |
| податок на доходи фізичних осіб | 611 | 6443,3 | 5389,3 | 5304,4 | 5389,3 | 84,9 | 101,6 |
| земельний податок | 612 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |  | 100 |
| орендна плата | 613 |  |  |  |  |  |  |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 614 |  |  |  |  |  |  |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | 620 | 7966,7 | 6572,8 | 6925,3 | 6572,8 | -352,5 | 94,9 |
| єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування | 621 | 7424,9 | 6121,6 | 6483,3 | 6121,6 | -361,7 | 94,4 |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 622 | 541,8 | 451,2 | 442,0 | 451,2 | 9,2 | 102,1 |
| **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** |  |  |  |  |  |  |
| Штатна чисельність працівників, осіб | 700 | 240 | 160,0 | 170,0 | 160,0 | -10,0 | 94,1 |
| Середня кількість працівників, всього, у тому числі: | 710 | 240 | 160,0 | 170,0 | 160,0 | -10,0 | 94,1 |
| середньооблікова кількість штатних працівників | 720 | 238 | 157,0 | 167,0 | 157,0 | -10,0 | 94,1 |
| середня кількість зовнішніх сумісників | 730 | 2 | 3,0 | 3,0 | 3,0 |  | 100 |
| середня кількість працюючих за цивільно-правовими договорами | 740 |  |  |  |  |  |  |
| **Фонд оплати праці, тис. грн** | 800 | 36333,9 | 29864,6 | 29469,4 | 29864,6 | 395,2 | 101,3 |
| Фонд оплати праці штатних працівників, всього | 810 | 36333,9 | 29864,6 | 29469,4 | 29864,6 | 395,2 | 101,3 |
| Керівники | 820 | 857,8 | 1016,1 | 702,0 | 1016,1 | 314,1 | 144,7 |
| Керівники структурних підрозділів | 830 | 2543,5 | 2553,7 | 1940,4 | 2553,7 | 613,3 | 131,6 |
| Лікарі | 840 | 11716,2 | 8662,2 | 9535,4 | 8662,2 | -873,2 | 90,8 |
| Середній медичний персонал (в тому числі фельдшери, парамедики) | 850 | 15715,0 | 12457,8 | 12753,1 | 12457,8 | -295,3 | 97,7 |
| Молодший медичний персонал/прибиральники службових приміщень | 860 | 1456,0 | 1050,7 | 1189,0 | 1050,7 | -138,3 | 88,4 |
| Інші працівники | 870 | 4045,4 | 4124,1 | 3349,5 | 4124,1 | 774,6 | 123,1 |
| **Рівень середньомісячної заробітної плати, грн** | 900 |  |  |  |  |  |  |
| Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника  | 910 | 12615,94 | 15713,49 | 14445,78 | 15713,49 | 1267,71 | 108,8 |
| Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника в еквіваленті повної зайнятості (з розрахунку 40-годинного робочого тижня) | 920 | 12615,94 | 16484,25 | 14445,78 | 16484,25 | 2038,47 | 114,1 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Первісна вартість основних засобів | 930 | 27304,5 | 29433,4 | 27116,0 | 29433,4 |  |  |
| Залишкова вартість основних засобів | 940 | 21545,5 | 21894,0 | 21205,3 | 21894,0 |  |  |
| Податкова заборгованість | 950 |  |  |  |  |  |  |
| Заборгованість перед працівниками за заробітноюплатою | 960 |  |  |  |  |  |  |
| Дебіторська заборгованість | 970 |  | 96,5 |  | 96,5 |  |  |
| Кредиторська заборгованість | 980 |  |  |  |  |  |  |
|  **Директор** (посада) |  |   |   **Віолета ЦАП**(ініціали, прізвище)  |

**Пояснювальна записка до звіту про виконання фінансового плану за**

**2023 рік**

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медичної допомоги» Долинської міської ради надає пояснення до звіту про виконання фінансового плану за 2023 рік, а саме:

Дохідна частина становить 45759,5 тис. грн в т.ч.:

-кошти НЗСУ – 37030,5 тис.грн

-кошти місцевого бюджету – 3794,0 тис. грн

-депозит – 104,4 тис .грн

-платні послуги – 45,1 тис. грн

-відшкодування за оплату комунальних послуг – 30,8 тис. грн

-лікарняні ПФ (пенсійного фонду) – 567,4 тис. грн

-безкоштовно отримані медикаменти, вакцини, основні засоби- 4187,3 тис. грн

Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами становить 3794,0 тис.грн в т.ч.

-оплата енергоносіїв – 1251,0 тис.грн

-закупівля дезинфікуючих (згідно програми підтримки та розвитку установ первинної медичної допомоги на 2021-2024 роки) – 40,0 тис.грн

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

- закупівля ємкостей для забору біологічного матеріалу (в т.ч. шпателя) – 15,0 тис.грн

- закупівля вакцини проти грипу – 50,0 тис.грн

- закупівля глюкометрів – 50,0 тис.грн

- закупівля тест-мужок для глюкометрів – 40,0 тис.грн

- закупівля туберкуліну – 50,0 тис.грн

- закупівля меблів – 175,0 тис.грн

- закупівля калоприймачів – 48,7 тис.грн

- поточний ремонт амбулаторії с. В.Туря – 70,0 тис.грн

- закупівля компютерної техніки – 110,0 тис.грн

- капітальний ремонт амбулаторії №1 – 400,0 тис.грн

- обладнання для паліативної допомоги – 71,3 тис.грн

- обігрівач УФО – 7,2 тис.грн

- генератор -47,3 тис.грн

- капітальний ремонт системи опалення в амбулаторії №2 – 299,8 тис.грн

- капітальний ремонт аптеки №18 – 68,7 тис.грн

Витратна частина фінансового плану становить 47590,0 тис.грн і складається з наступних витрат:

-медикаменти та перев’язувальні матеріали – 4461,1 тис.грн

-предмети, матеріали, обладнання та інвентар, канцтовари, господарський інвентар, запасні частини до транспортних засобів - 232,9 тис.грн

-витрати на паливо-мастильні матеріали – 384,1 тис.грн

-оплата послуг(крім комунальних) – 503,6 тис.грн

-оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1406,4 тис.грн

-витрати на оплату праці – 24085,1 тис.грн

-відрахування на соціальні заходи – 4937,5 тис.грн

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

- поточний ремонт огорожі в амбул. с В. Туря – 99,9 тис.грн

- поточний ремонт водовід. в с. Підбереж – 94,7 тис.грн

- поточний ремонт каб. амбулаторії № 2 – 83,8 тис.грн

- поточний ремонт водопроводу в амбул. №2 – 73,9 тис.грн

- поточний ремонт амбул. в с. Княжолука – 200,0 тис.грн

- поточний ремонт амбул. с. В. Туря – 70,0 тис.грн.

- витрати на виплату лікарняних за рахунок ПФ – 567,4 тис. грн

- адміністративні витрати – 7036,4 тис.грн

Капітальні інвестиції становлять 2353,2 тис.грн в т.ч.:

-придбання основних засобів – 1296,3 тис.грн

-капітальний ремонт Підберезької амбулаторії ЗПСМ – 288,5 тис.грн

- капітальний ремонт Амбулаторії №1- 400,0 тис.грн

-капітальний ремонт Амбулаторії №2 – 299,8 тис.грн

-капітальний ремонт аптеки №18 – 68,6

Залишок коштів на кінець звітного періоду становить – 1775,9 тис.грн

**Директор КНП «ЦПМД» ДМР ІФО Віолета ЦАП**