|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ПОГОДЖЕНО  Заступник міського голови  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Постійна комісія запитань бюджету та фінансів  РОЗГЛЯНУТО  Заступник начальника  управління економіки Олександр КРАЧУЛОВ  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  РОЗГЛЯНУТО  Начальник  Фінансового управління Світлана ДЕМЧЕНКО  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | Додаток до рішення міської ради  від 03.10.2024 № 2890-48/2024 | | | | | |
|
|
|
|  | | | | | |
|  | | | | | |
|  | | | | | |
| (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 157,0 | | | | | | Стандарти звітності МСФЗ | |
| Місцезнаходження м. Долина, вул. Степана Бандери, 9 | | | | | |  | |
| Телефон | | | | | |  | |
| Прізвище та власне ім'я керівника Цап Віолета Іванівна | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Звіт про виконання фінансового плану за І півріччя 2024 року** | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | |  | **тис.грн** |
| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період за І півріччя 2024 рік | | | | |
| план | факт | | відхилення, +/– | виконання, % |
| минулий рік Іпівріччя.2023р.) | поточний рік (Іпівріччя2024р.) |
| 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 | 20495,5 | 18393,3 | 20595,0 | 18393,3 | | -2201,7 | 89,3 |
| за рахунок коштів НСЗУ | 101 | 20430,1 | 18386,8 | 20575,0 | 18386,8 | | -2188,2 | 89,3 |
| депозит | 102 | 65,4 | 6,5 | 20,0 | 6,5 | | -13,5 | 32,5 |
|  | 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 | 1408,4 | 1774,3 | 2207,9 | 1774,3 | | -433,6 | 80,4 |
| - Програма підтримки та розвитку установ первинної медичної допомоги Долинської ТГ на 2021-2024 роки |  |  | 1774,3 | 2207,9 | 1774,3 | | -433,6 | 80,4 |
| Програма соціально-економічного та культурного розвитку Долинської ТГ на 2022-2024 роки |  |  |  |  |  | |  |  |
| Надходження коштів від господарської діяльності: | 120 | 26,6 | 21,9 | 57,4 | 21,9 | | -35,5 | 38,2 |
| дохід від надання платних послуг | *121* | 12,5 | 4,4 | 12,4 | 4,4 | | -8,0 | 35,5 |
| відшкодування за оплату комунальних послуг | *122* | 14,1 | 17,5 | 45,0 | 17,5 | | -27,5 | 38,8 |
| Інші джерела власних надходжень(благодійні внески, гранти та кошти на виконання цільових заходів) | *130* | 1482,2 | 4028,6 |  | 4028,6 | | 4028,6 |  |
| Відшкодування за втрату тимчасової непрацездатності | *140* | 324,1 | 346,1 | 240,0 | 346,1 | | 106,1 | 144,2 |
| Разом (рядки 100+110+120+130+140) |  | 23736,8 | 24564,2 | 23100,3 | 24564,2 | | 1463,9 | 106,3 |
| **Витрати:** |  |  |  |  |  | |  |  |
| Витрати на матеріали та сировину, в т. ч.: | 150 | 1933,6 | 2791,0 | 1018,6 | 2791,0 | | 1772,4 | 274,0 |
| *Медикаменти та пере-в’язувальні матеріали* | *151* | 1585,6 | 2578,6 | 453,6 | 2578,6 | | 2125,0 | 568,5 |
| *Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. м'який інвентар, канцтовари, господарський інвентар, запасні частини до транспортних засобів* | *152* | 178,5 | 100,4 | 323,4 | 100,4 | | -223,0 | 31,0 |
| *Витрати на продукти харчування* | *153* |  |  |  |  | |  |  |
| *Придбання програмного забезпечення* | *154* |  |  |  |  | |  |  |
| Витрати на паливо-мастильні матеріали | *155* | 169,5 | 112,0 | 241,6 | 112,0 | | -129,6 | 46,4 |
| Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги | 160 | 240,1 | 528,9 | 225,0 | 528,9 | | 303,9 | 235,1 |
| Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.: | 170 | 782,1 | 793,0 | 1440,5 | 793,0 (м/б-619,2) | | -647,5 | 55,1 |
| *Витрати на електроенергію* | *171* | 361,5 | 417,6 | 570,0 | 417,6(м/б-243,8) | | -152,4 | 73,3 |
| *Витрати на водопостачання та водовідведення* | *172* | 29,1 | 27,0 | 45,5 | 27,0(м/б) | | -18,5 | 59,3 |
| *Витрати на природній газ* | *173* | 336,1 | 290,8 | 580,0 | 290,8(м/б) | | -282,2 | 50,1 |
| *Витрати на теплоенергію* | *174* |  |  |  |  | |  |  |
| *Інші енергоносії* | *175* | 55,4 | 57,6 | 245,0 | 57,6(м/б) | | -187,4 | 23,5 |
| Витрати на оплату праці | 180 | 12710,4 | 11849,8 | 12253,4 | 11849,8 | | -403,6 | 96,7 |
| Відрахування на соціальні заходи | 190 | 2621,1 | 2435,6 | 2695,8 | 2435,6 | | -260,2 | 90,3 |
| Витрати пов’язані з пільговою пенсією медичних працівників | 200 |  |  |  |  | |  |  |
| Витрати на відрядження | 210 |  | 14,6 | 10,0 | 14,6 | | 4,6 | 146,0 |
| 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 (м.бюджет) | 240 | 446,6 | 540,5 | 625,0 | 540,5 | | -84,5 | 86,5 |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення поточного ремонту) | 250 | 98,6 |  | 550,0 |  | | -550,0 |  |
| Амортизація | 260 |  |  |  |  | |  |  |
| Інші витрати (розшифрувати) | 270 | 324,1 | 346,1 | 240,0 | 346,1 | | 106,1 | 144,2 |
| В т. ч. лікарняні ПФ | 271 | 324,1 | 346,1 | 240,0 | 346,1 | | 106,1 | 144,2 |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 280 | 3509,1 | 3569,8 | 3670,0 | 3569,8 | | -100,2 | 97,3 |
| *Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. офісне приладдя та устаткування, витрати на канцтовари, запасні частини до транспортних засобів* |  |  | 5,0 | 5,0 | 5,0 | |  | 100 |
| *Витрати на паливо-мастильні матеріали* |  |  |  |  |  | |  |  |
| *Придбання програмного забезпечення* |  |  |  |  |  | |  |  |
| *Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. телекомунікаційні послуги* |  | 10,2 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | |  | 100 |
| *Супровід програмного забезпечення* |  |  |  |  |  | |  |  |
| *Витрати на страхові послуги* |  |  |  |  |  | |  |  |
| *Витрати на службові відрядження* |  |  |  |  |  | |  |  |
| *Витрати на оплату праці* |  | 2901,3 | 2953,0 | 3000,0 | 2953,0 | | -47,0 | 98,4 |
| *Відрахування на соціальні заходи* |  | 597,6 | 606,8 | 660,0 | 606,8 | | -53,2 | 91,9 |
| *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) |  | 22665,7 | 22869,3 | 22728,3 | 22869,3 | | 141,0 | 100,6 |
| **II. Елементи операційних витрат** | | | | | | | | |
| Матеріальні затрати | 300 | 2715,7 | 3589,0 | 3014,1 | 3589,0 | | 574,9 | 119,1 |
| Витрати на оплату праці | 310 | 15611,7 | 14802,8 | 15253,4 | 14802,8 | | -450,6 | 97,0 |
| Відрахування на соціальні заходи | 320 | 3218,7 | 3042,4 | 3355,8 | 3042,4 | | -313,4 | 90,7 |
| Амортизація | 330 |  |  |  |  | |  |  |
| Інші операційні витрати  (в т. ч. лікарняні ПФ) | 340 | 1119,6 | 1435,1 | 1105,0 | 1435,1 | | 330,1 | 129,9 |
| Разом |  | 22665,7 | 22869,3 | 22728,3 | 22869,3 | | 141,0 | 100,6 |
|  | | | | | | | | |
| Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції на початок періоду | 350 |  |  |  |  | |  |  |
| Грошові кошти на початок періоду | 351 | 3606,4 | 1775,9 |  | 1775,9 | |  |  |
| Поточні фінансові інвестиції на початок періоду | 352 |  |  |  |  | |  |  |
| Надходження грошових коштів | 360 | 22254,6 | 20536,2 | 23100,3 | 20536,2 | | -2564,1 | 88,9 |
| Всього грошових коштів та фінансових інвестицій в наявності | 370 |  |  |  |  | |  |  |
| Використання грошових коштів | 380 | 21915,5 | 20844,1 | 23000,3 | 20844,1 | | -2156,2 | 90,6 |
| Поточні фінансові інвестиції на кінець періоду | 390 |  |  |  |  | |  |  |
| Грошові кошти на кінець періоду | 391 | 3945,5 | 1467,9 |  | 1467,9 | | 1467,9 |  |
| Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції на кінець періоду | 392 |  |  |  |  | |  |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  | |  |  |
| **ІV. Інвестиційна діяльність** |  |  |  |  |  | |  |  |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т. ч. : | 400 | 732,0 |  |  |  | |  |  |
| Доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках | *401* |  |  |  |  | |  |  |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** |  | 732,0 | 2002,9 | 272,0 | 2002,9 | | 1730,9 | 736,4 |
| капітальне будівництво | *410* |  |  |  |  | |  |  |
| придбання(виготовлення) основних засобів | *420* | 443,6 | 1987,1 | 272,0 | 1987,1 | | 1715,1 | 730,5 |
| придбання(виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | *430* |  |  |  |  | |  |  |
| придбання (створення) нематеріальних активів | *440* |  |  |  |  | |  |  |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | *450* |  |  |  |  | |  |  |
| капітальний ремонт | *460* | 288,4 | 15,8 |  | 15,8 | | 15,8 |  |
| 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** | 23736,8 | 24564,2 | 23100,3 | 24564,2 | | 1463,9 | 106,3 |
| **Усього витрат** | **580** | 23397,7 | 24872,2 | 23000,3 | 24872,2 | | 1871,9 | 108,1 |
| Нерозподілені доходи | 590 | 3945,5 |  |  |  | |  |  |
| **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 | 2809,6 | 2696,0 | 2745,8 | 2696,0 | | -49,8 | 98,2 |
| податок на доходи фізичних осіб | 611 | 2809,4 | 2695,8 | 2745,6 | 2695,8 | | -49,8 | 98,2 |
| 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 | 3454,1 | 3268,4 | 3584,6 | 3268,4 | | -316,2 | 91,2 |
| єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування | 621 | 3218,7 | 3042,4 | 3355,8 | 3042,4 | | -313,4 | 90,7 |
| інші податки, збори та платежі (військовий збір) | 622 | 235,4 | 226,0 | 228,8 | 226,0 | | -2,8 | 98,8 |
| **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 | 161 | 149 | 170 | 149 | | -21 | 87,6 |
| Середня кількість працівників, всього, у тому числі: | 710 | 161 | 149 | 170 | 149 | | -21 | 87,6 |
| середньооблікова кількість штатних працівників | 720 | 159 | 145 | 168 | 145 | | -23 | 86,3 |
| середня кількість зовнішніх сумісників | 730 | 2 | 4 | 2 | 4 | |  | 200 |
| середня кількість працюючих за цивільно-правовими договорами | 740 |  |  |  |  | |  |  |
| **Фонд оплати праці, тис. грн** | 800 | 15611,7 | 14802,8 | 15253,40 | 14802,8 | | -450,6 | 97,0 |
| Фонд оплати праці штатних працівників, всього | 810 | 15611,7 | 14802,8 | 15253,40 | 14802,8 | | -450,6 | 97,0 |
| Керівники | 820 | 390,3 | 646,9 | 363,3 | 646,9 | | 283,6 | 178,1 |
| Керівники структурних підрозділів | 830 | 1271,1 | 1286,8 | 1007,2 | 1286,8 | | 279,6 | 127,8 |
| Лікарі | 840 | 4525,9 | 4559,7 | 4934,6 | 4559,7 | | -374,9 | 92,4 |
| Середній медичний персонал (в тому числі фельдшери, парамедики) | 850 | 6557,4 | 5891,2 | 6599,8 | 5891,2 | | -708,6 | 89,3 |
| Молодший медичний персонал/прибиральники службових приміщень | 860 | 639,9 | 422,6 | 615,4 | 422,6 | | -192,8 | 68,7 |
| Інші працівники | 870 | 2227,1 | 1995,6 | 1733,1 | 1995,6 | | 262,5 | 115,1 |
| **Рівень середньомісячної заробітної плати, грн** | 900 | 16161,18 | 16189,13 | 14954,31 | 16189,13 | | 1234,82 | 108,3 |
| Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника | 910 | 16552,48 | 16189,13 | 14954,31 | 16189,13 | | 1234,82 | 108,3 |
| Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника в еквіваленті повної зайнятості (з розрахунку 40-годинного робочого тижня) | 920 |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |
| Первісна вартість основних засобів | 930 | 27831,8 | 31886,1 |  | 31886,1 | |  |  |
| Залишкова вартість основних засобів | 940 | 21184,7 | 23584,0 |  | 23584,0 | |  |  |
| Податкова заборгованість | 950 |  |  |  |  | |  |  |
| Заборгованість перед працівниками за заробітною  платою | 960 |  |  |  |  | |  |  |
| Дебіторська заборгованість | 970 |  |  |  |  | |  |  |
| Кредиторська заборгованість | 980 |  | 501,8 |  | 501,8 | |  |  |
| **Директор**  (посада) |  |  | **Віолета ЦАП**  (ініціали, прізвище) | | |

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

**І півріччя 2024 рік**

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медичної допомоги» Долинської міської ради надає пояснення до звіту про виконання фінансового плану за І півріччя 2024 рік, а саме:

**Дохідна частина становить 24564,2 тис. грн в т.ч.:**

-кошти НЗСУ – 18386,8 тис.грн

-кошти місцевого бюджету – 1774,3 тис. грн

-депозит – 6,5 тис .грн

-платні послуги – 4,4 тис. грн

-відшкодування за оплату комунальних послуг – 17,5 тис. грн

-лікарняні ПФ (пенсійного фонду) – 346,1 тис. грн

-безкоштовно отримані медикаменти, вакцини, основні засоби- 4028,6 тис. грн

**Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами становить 1774,3 тис.грн в т.ч.**

-оплата енергоносіїв – 619,2 тис.грн

-відшкодування безоплатного та пільгового забезпечення лікарськими засобами у разі амбулаторного лікування окремих груп населення на 2021-2024 роки – 540,5 тис.грн

-придбання лікарських засобів для паліативно хворих 95,5 тис.грн

-придбання препаратів йоду – 19,1 тис.грн

-проведення капітального ремонту в амбулаторії №2 – 500,0 тис.грн

**Витратна частина фінансового плану становить 22869,3 тис.грн і складається з наступних витрат:**

-медикаменти та перев’язувальні матеріали – 2578,6 тис.грн

-предмети, матеріали, обладнання та інвентар, канцтовари, господарський інвентар, запасні частини до транспортних засобів - 100,4 тис.грн

-витрати на паливо-мастильні матеріали – 112,0 тис.грн

-оплата послуг(крім комунальних) – 528,9 тис.грн

-оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 793,0 тис.грн

-витрати на оплату праці – 11849,8 тис.грн

-відрахування на соціальні заходи – 2435,6 тис.грн

-витрати на відрядження – 14,6 тис.грн

-витрати на відшкодування вартості лікарських засобів безкоштовно або на пільговій основі – 540,5 тис.грн

- витрати на виплату лікарняних за рахунок ПФ – 346,1 тис. грн

- адміністративні витрати – 3569,8 тис.грн

**Капітальні інвестиції становлять 2002,9тис.грн в т.ч.:**

**- придбання основних засобів – 1987,1 тис.грн в т. ч.:**

проектор і тонометри безкоштовно отримані (Румунський проект) 74,0 тис. грн

генератори – 844,9 тис.грн (2 шт.)

інвалідні візки, крісла – 22,3 тис.грн

електромобіль – 1003,7 тис.грн

медичний інструментарій – 23,7 тис.грн

таблички кабінетні – 7,4 тис.грн

комп’ютерне приладдя - 10,3 тис.грн

лічильник водяний – 0,8 тис.грн

**- виготовлення кошторисної документації по кап. ремонту амбулаторії №2 – 15,8 тис. грн**

**Кредиторська заборгованість становить 501,8 тис.грн в т. ч.**

* Капітальний ремонт амбулаторії №2 – 484,2 тис.грн
* Заборгованість по газопостачанню – 17,6 тис.грн.

Залишок коштів на кінець звітного періоду становить – 1467,9 тис.грн

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