|  |  |
| --- | --- |
| ПОГОДЖЕНО  Заступник міського голови    Віктор ГРОМИШ  Постійна комісія з питань бюджету та фінансів |  |
| РОЗГЛЯНУТО  Заступник начальника  управління економіки Олександр КРАЧУЛОВ |
| РОЗГЛЯНУТО |
| Начальник  Фінансового управління Світлана ДЕМЧЕНКО | ЗАТВЕРДЖЕНО | |
|  |  |
|  | (рішенняДолинської міської ради ) |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  | | | |
|
|
|
|  | | | |
|  | | | |
|  | | | |
| Від 16.12.2024 № 3014-50/2024 | | | |
|  | |  | | Внесення змін до затвердженого фінансового плану | |
| Підприємство | КП « Долинська центральна аптека №18» ДМР | за ЄДРПОУ | 01977576 | основний ФП  (дата затвердження) |  |
| Організаційно-правова форма | Комунальне підприємство | за КОПФГ | 150 | змінений ФП (дата затвердження) |  |
| Суб'єкт управління |  | за СПОДУ |  |
| Вид економічної діяльності | Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами | за  КВЕД | 47.73 | змінений ФП (дата затвердження) |  |
| Галузь | Охорона здоров’я | | |
| Одиниця виміру, тис. грн | Тис.грн | | | змінений ФП (дата затвердження) |  |
| Розмір статутного капіталу | 100,00 гривень | | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | 6 | | | змінений ФП (дата затвердження) |  |
| Місцезнаходження | м.Долина, проспект Незалежності 8-А | | |
| Телефон | 0950363772 | | Стандарти звітності П(с)БОУ | |  |
| Прізвище та власне ім'я керівника | Міщук Тетяна Василівна | | Стандарти звітності МСФЗ | |  |

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН  
на 2025 рік**

**Основні фінансові показники**

| **Найменування показника** | **Код рядка** | **Факт**  **2023рік** | **2024 рік** | **Плановий 2025рік** | **В тому числі по кварталах** | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| **І. Формування фінансових результатів** | | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в т. ч.: | 1000 | **3074,4** | **3114,8** | **3967,2** | **991,8** | **991,8** | **991,8** | **991,8** |
| Чистий дохід від отримання коштів на цільове використання програми відшкодування пільгових препаратів | 1001 | **1470,1** | **1367,1** | **1504,8** | **376,2** | **376,2** | **376,2** | **376,2** |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | **3564,7** | **3114,8** | **3957,2** | **989,3** | **989,3** | **989,3** | **989,3** |
| **Валовий прибуток/збиток** | **1020** | -54,0 | 0 | 10,0 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 |
| **Інші доходи** | **1310** | 436,3 |  | **-** | х | х | х | х |
| **Чистий фінансовий результат** | **1200** | -54,0 | 0 | 8,1 | - | - | - | 8,1 |
| **ІІ. Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів** | | | | | | | | |
| податок на прибуток підприємств | 2111 | 0 | 0 | 1,8 | - | - | - | 1,8 |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та комунальними підприємствами | 2115 | 0 | 0 | 0,1 | - | - | - | 0,1 |
| **Усього виплат на користь держави** | **2200** | **x** | 0 | **1,9** | **-** | **-** | **-** | **1,9** |
| **Капітальні інвестиції** | **4000** | x | x | x | x | x | x | x |
| **ІV. Коефіцієнтний аналіз** | | | | | | | | |
| Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) х 100, % | 5010 | x | x | 0,2 | - | - | - | 0,2 |
| Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) х 100, % | 5020 | x | x | 2,7 | х | х | х | х |
| Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) х 100, % | 5030 | x | x | x | х | х | х | х |
| Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) х 100, % | 5040 | х | x | х | х | х | х | х |
| Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов’язання, рядок 6030 +  поточні зобов’язання, рядок 6040)) | 5050 | х | - | - | х | х | х | х |
| Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002) | 5060 | 0,9 | 0,4 | 0,4 | х | х | х | х |
| **V. Звіт про фінансовий стан** | | | | | | | | |
| **Необоротні активи, усього, у тому числі:** | **6000** | **10,9** | **18,0** | **19,8** | х | х | х | х |
| основні засоби | 6001 | 10,9 | 18,0 | 19,8 | х | х | х | х |
| первісна вартість | 6002 | 304,0 | 315,4 | 323,4 | х | х | х | х |
| знос | 6003 | 293,1 | 297,4 | 303,6 | х | х | х | х |
| **Оборотні активи, усього, у тому числі:** | **6010** | **231,7** | **276,5** | **278,3** | x | x | x | x |
| дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 6011 | 17,5 | 22,8 | 23,5 | х | х | х | х |
| дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6012 | 0 | 0 | 0 | х | х | х | х |
| гроші та їх еквіваленти, та інші | 6013 | 13,6 | 48,0 | 28,0 | х | х | х | х |
| Запаси | 6014 | 190,0 | 207,7 | 226,8 |  |  |  |  |
| **Усього активи** | **6020** | **242,6** | **296,5** | **298,1** | х | х | х | х |
| **Поточні зобов’язання:** | **6021** | **625,4** | **296,5** | **298,0** | x | x | x | x |
| Інші поточні зобов’язання (доходи майбутніх періодів) | 6040 | - | - | - | х | х | х | х |
| поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 6041 | 168,4 | 167,7 | 165,1 | х | х | х | х |
| поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6042 | 69,9 | 22,1 | 23,2 | х | х | х | х |
| Розрахунки з оплати праці та страхуванням | **6050** | 387,4 | 106,7 | 109,7 | х | х | х | х |
| Інші зобов’язання (резерв відпусток) | 6060 | - | - | - | х | х | х | х |
| **Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)** | **6070** | **-382,9** | **0** | **0** | х | х | х | х |
| **Власний капітал** | **6080** | **0,1** | **0,1** | **0,1** | х | х | х | х |
| **Усього пасиви** | **6081** | **242,6** | **296,6** | **298,1** | - | - | - | - |
| **VI. Кредитна політика** | | | | | | | | |
| **Заборгованість за кредитами на початок періоду** | **7000** | - | - | - | - | - | - | - |
| **Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:** | **7010** | - | - | - | - | - | - | - |
| довгострокові зобов’язання | 7011 | - | - | - | - | х | х | х |
| короткострокові зобов’язання | 7012 | - | - | - | - | х | х | х |
| інші фінансові зобов’язання | 7013 | - | - | - | - | х | х | х |
| **Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:** | **7020** | - | - | - | х | х | х | х |
| довгострокові зобов’язання | 7021 | **-** | **-** | **-** | х | х | х | х |
| короткострокові зобов’язання | 7022 | **-** | **-** | **-** | х | х | х | х |
| інші фінансові зобов’язання | 7023 | - | - | - | х | х | х | х |
| **Заборгованість за кредитами на кінець періоду** | **7050** | **-** | **-** | **-** | х | х | х | х |
| **VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці** | | | | | | | | |
| **Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:** | **8000** | 6 | **5** | 6 | x | x | x | x |
| члени наглядової ради | 8001 | - | - | - | х | х | х | х |
| члени правління | 8002 | - | - | - | х | х | х | х |
| керівник | 8003 | 1 | 1 | 1 | x | x | x | x |
| адміністративно-управлінський персонал | 8004 | 1 | 1 | 1 | x | x | x | x |
| працівники | 8005 | 4 | 3 | 4 | x | x | x | x |
| **Витрати на оплату праці** | **8010** | **778,7** | **689,8** | **759,6** | **189,9** | **189,9** | **189,9** | **189,9** |
| члени наглядової ради | 8011 | x | x | х | х | х | х | х |
| члени правління | 8012 | x | x | Х | х | х | х | х |
| керівник | 8013 | 171,1 | 223,1 | 246,4 | 61,6 | 61,6 | 61,6 | 61,6 |
| адміністративно-управлінський персонал | 8014 | 243,9 | 178,9 | 196,8 | 49,2 | 49,2 | 49,2 | 49,2 |
| працівники | 8015 | 363,7 | 287,8 | 316,4 | 79,1 | 79,1 | 79,1 | 79,1 |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (тис. грн), усього, у тому числі:** | **8020** | **10,8** | **11,5** | **10,55** | **x** | **x** | **x** | **x** |
| керівник, усього, у тому числі: | 8023 | 14,3 | 18,6 | 20,5 | x | x | x | x |
| *посадовий оклад* | *8023/1* | 14,3 | 18,6 | 20,5 | x | x | x | x |
| *преміювання* | *8023/2* | 0 | 0 | 0 | х | х | х | х |
| *інші виплати, передбачені законодавством ( разова допомога на оздоровлення)* | *8023/3* | 0 | 0 | 0 | х | х | х | х |
| адміністративно-управлінський працівник | 8024 | 11,5 | 14,9 | 16,4 | x | x | x | x |
| працівник | 8025 | 8,7 | 9,6 | 10,3 | x | x | x | x |

**Керівник**  в.о. директора   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_МІЩУК Т..В.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат**   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Найменування показника** | **Код рядка** | **Факт 2023 року** | **Факт 2024 року** | **Плановий рік (2025р)** | **У тому числі за кварталами** | | | | **Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат** | | **І** | **ІІ** | **ІІІ** | **ІV** | | **1** | **2** | **3** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | | **Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1000** | **3074,4** | **3114,8** | **3967,2** | **991,8** | **991,8** | **991,8** | **991,8** | Збільшення ціни  на товари | | **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1010** | **3564,7** | **3114,8** | **3957,2** | **989,3** | **989,3** | **989,3** | **989,3** | Збільшення ціни  на товари | | Витрати на сировину та основні матеріли | 1011 | 26,0 | 26,5 | 26,8 | 6,7 | 6,7 | 6,7 | 6,7 | - | | Витрати на паливо | 1012 |  | - | - | - | - | - | - | - | | Витрати на електроенергію | 1013 | 22,8 | 17,2 | - | - | - | - | - | - | | Витрати на оплату праці | 1014 | 654,5 | 689,8 | **759,6** | 189,9 | 189,9 | 189,9 | 189,9 | Ріст мінімальної зарплати та прожиткового мінімуму,заповнення вакантних посад | | Відрахування на соціальні заходи | 1015 | 121,2 | 140,6 | 167,2 | 41,8 | 41,8 | 41,8 | 41,8 | - | | Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1016 | 17,2 | 19,8 | 20,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 |  | | Витрати на закупівлю медичних товарів ,робіт та послуг) | 1017 | 2603,8 | 2097,7 | 2912,4 | 603,1 | 603,1 | 603,1 | 603,1 | Збільшення цін на товари і вартість послуг | | Інші витрати (оплата за комунальні послуги, вивіз сміття, воду, канцтовари, послуги пожежної охорони, послуги дератизації, за обслуг. касового апарату, нарах.резерву відпусток, банківські послуги, благоустрій ) | 1018,0 | 119,2 | 123,2 | 71,2 | 17,8 | 17,8 | 17,8 | 17,8 | Збільшення цін на вартість послуг | | **Валовий прибуток (збиток)** | **1020** | **-54,0** | **0** | **10,0** | **2,5** | **2,5** | **2,5** | **2,5** | - | | **Інші фінансові доходи (розшифрувати)** | **1130** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | - | | **Фінансові витрати (розшифрувати)** | **1140** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | - | | **Інші доходи, усього, у тому числі:** | **1150** | **436,3** | - | 500,0 | 125,0 | 125,0 | 125,0 | 125,0 | - | | коти з місцевого бюджету | 1151 | 428,2 | - | 500,0 | 125,0 | 125,0 | 125,0 | 125,0 | - | | інші доходи (надання послуг інтернатури) | 1152 | **8,1** | - | - | - | - | - | - | - | | **Інші витрати, усього, у тому числі:** | **1160** | **-** | **-**  **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | - | | курсові різниці | 1161 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | - | | **Фінансовий результатдо оподаткування** | **1170** | **-54,0** | **-** | **10,0** | **2,5** | **2,5** | **2,5** | **2,5** | - | | Витрати з податку на прибуток | 1180 | - | - | 1,8 |  |  |  | 1,8 | - | | Дохід з податку на прибуток | 1181 | - | - | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | - | | Прибуток від припиненої діяльност після оподаткування | 1190 | - | - | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | - | | Збиток від припиненої діяльності після оподаткування | 1191 | - | - | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | - | | **Чистий фінансовий результат, у тому числі:** | **1200** | -54,0 | - | 8,1 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,1 | - | | прибуток | 1201 | - | - | 8,1 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,1 | - | | збиток | 1202 | 54,0 | - | - | - | - | - | - | - | | **Усього доходів** | 1210 | 3510,7 | 3114,8 | 3967,2 | **991,8** | **991,8** | **991,8** | **991,8** | - | | **Усього витрат** | 1220 | 3564,7 | 3114,8 | 3957,2 | **989,3** | **989,3** | **989,3** | **989,3** | - | | Неконтрольована частка | 1230 | - | - | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | - |   **Керівник**  в.о. директора   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_МІЩУК Т..В. |

**IІ. Розрахунки з бюджетом**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **Код рядка** | **Факт 2023р.** | **Факт 2024р** | **Плановий 2025 рік (усього)** | **У тому числі за кварталами** | | | |
| **І** | **ІІ** | **ІІІ** | **ІV** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| **Розподіл чистого прибутку** | | | | | | | | |
| **Чистий фінансовий результат** | **1200** | -54,0 | - | 8,1 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,1 |
| Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати) | 2005 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:** | **2009** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:** | **2010** | - | - | 0,1 | - | - | - | 0,1 |
| державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями до місцевого бюджету | 2011 | - | - | 0,1 | - | - | - | 0,1 |
|  | | | | | | | | |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2110** | **45,6** | **46,8** | **48,0** | **12,0** | **12,0** | **12,0** | **12,0** |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2111 | 45,6 | 46,8 | 48,0 | 12,0 | 12,0 | 12,0 | 12,0 |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | - | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2120** | **118,6** | **124,2** | **139,0** | **34,3** | **34,3** | **34,3** | **36,1** |
| податок на доходи фізичних осіб | 2121 | 118,6 | 124,2 | 136,8 | 34,2 | 34,2 | 34,2 | 34,2 |
| земельний податок | 2122 | - | - | - | - | - | - | - |
| податок на прибуток підприємств | 2123 | - | - | 1,8 | - | - | - | 1,8 |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними та комунальними підприємствами | 2124 | - | - | 0,4 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | **2130** | **131,0** | **151,1** | **180,0** | **45,0** | **45,0** | **45,0** | **45,0** |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків | 2131 | - | - | - | - | - | - | - |
| акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку |  | - | - | - | - | - | - | - |
| інші податки та збори (військовий збір,екологічний податок) | 2132 | 9,8 | 10,5 | 12,8 | 3,2 | 3,2 | 3,2 | 3,2 |
| єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування | 2133 | 121,2 | 140,6 | 167,2 | 41,8 | 41,8 | 41,8 | 41,8 |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 2134 | - | - | - | - | - | - | - |
| **Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:** | **2140** | - | - | - | - | - | - | **-** |
| інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати) | 2141 | - | - | - | - | - | - | - |
| **Усього виплат на користь держави** | **2200** | **295,2** | **322,1** | **367,0** | **91,3** | **91,3** | **91,3** | **93,1** |

**Керівник**  в.о. директора   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_МІЩУК Т..В.

**ІІІ. Рух грошових коштів (за прямим методом)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **Код рядка** | **Факт 2023 року.** | **Факт 2024 рік** | **Плановий 2025**  **Рік  (усього)** | **У тому числі за кварталами** | | | |
| **І** | **ІІ** | **ІІІ** | **ІV** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| **І. Рух коштів у результаті операційної діяльності** |  |  | | | | | | |
| **Надходження грошових коштів від операційної діяльності** | **3000** | **3713,3** | **3838,6** | **4132,4** | **1033,1** | **1033,1** | **1033,1** | **1033,1** |
| Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг з ПДВ) | 3010 | 3713,3 | 3838,6 | 4132,4 | 1033,1 | 1033,1 | 1033,1 | 1033,1 |
| **Витрачання грошових коштів від операційної діяльності** | **3100** | **3753,2** | **3831,4** | **4125,8** | **1031,0** | **1031,0** | **1031,0** | **1032,8** |
| Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги),інші витрати | 3110 | 2931,9 | 2945,6 | 3149,2 | 787,3 | 787,3 | 787,3 | 787,3 |
| Розрахунки з оплати праці | 3120 | 654,5 | 698,4 | 759,6 | 189,9 | 189,9 | 189,9 | 189,9 |
| Відрахування на соціальні заходи | 3130 | 121,2 | 140,6 | 167,2 | 41,8 | 41,8 | 41,8 | 41,8 |
| Повернення коштів за короткостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3140 | - | - | - | - | - | - | - |
| кредити | 3141 | - | - | - | - | - | - | - |
| позики | 3142 | - | - | - | - | - | - | - |
| облігації | 3143 | - | - | - | - | - | - | - |
| Зобов’язання з податків, зборів та інших обов’язкових платежів, у тому числі: | 3150 | - | - | - | - | - | - | - |
| податок на прибуток підприємств | 3151 | - | - | 1,8 | - | - | - | 1,8 |
| податок на додану вартість | 3152 | 45,6 | 46,8 | 48,0 | 12,0 | 12,0 | 12,0 | 12,0 |
| акцизний податок | 3153 | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельний податок | 3154 | - | - | - | - | - | - | - |
| податок на доходи фізичних осіб та ВЗ | 3155 | - | - | - | - | - | - | - |
| інші зобов’язання з податків і зборів, у тому числі: | 3156 | - | - | - | - | - | - | - |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями | 3156/1 | - | - | - | - | - | - | - |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** |  |  | | | | | | |
| **Надходження грошових коштів від фінансової діяльності** | **3300** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Надходження від власного капіталу | 3305 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Отримання коштів за довгостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3310 | - | - | - | - | - | - | - |
| кредити | 3311 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | **3400** | - | - | - | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 | 53,5 | 13,6 | 20,8 | 5,2 | 5,2 | 5,2 | 5,2 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | - | - | - | - | - | - | - |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | 13,6 | 20,8 | 27,4 | 6,8 | 6,8 | 6,9 | 6,9 |

**Керівник**  в.о. директора   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_МІЩУК Т..В.

**IV. Капітальні інвестиції**

*тис. грн (без ПДВ)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого 2022року | Факт 2023р | | Плановий рік (усього) | У тому числі за кварталами | | | |
| І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 |  | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | **4000** | - | - | | 12,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| Придбання основних засобів | 4010 | - | - | | 12,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 |

**Керівник**  в.о. директора   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_МІЩУК Т..В.

**VІ. Джерела капітальних інвестицій**

*тис. грн (без ПДВ)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування об’єкта | Залучення кредитних коштів | | | | | Бюджетне фінансування | | | | | Власні кошти (розшифрувати) | | | | | Інші джерела (розшифрувати) | | | | | Усього | | | | |
| Рік  2024 | у тому числі за кварталами | | | | Рік  2024 | у тому числі за кварталами | | | | Рік  2024 | у тому числі за кварталами | | | | Рік  2024 | у тому числі за кварталами | | | | Рік  2024 | у тому числі за кварталами | | | |
| І | ІІ | ІІІ | ІV | І | ІІ | ІІІ | ІV | І | ІІ | ІІІ | ІV | І | ІІ | ІІІ | ІV | І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 |
| 1 | капітальне будівництво | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - | - | - | - | - |
| 2 | придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - | - | - | - | - |
| 3 | придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення) | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - | - | - | - | - |
| 4 | модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція)  (розшифрувати) | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - | - | - | - | - |
|  | капітальний ремонт | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - | - | - | - | - |
| **Усього** | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |  |  |  |  |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Відсоток** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Керівник**  в.о. директора   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_МІЩУК Т..В.

**VІІ. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)**

*тис. грн (без ПДВ)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування об’єкта | Рік початку і закінчення будівництва | Загальна кошторисна вартість | Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року | Незавершене будівництво на початок планового року | Плановий рік | | | | | Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб’єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ) | Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб’єкта управління, який його погодив |
| освоєння капітальних вкладень | фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього | у тому числі | | |
| власні кошти | кредитні кошти | інші джерела (зазначити джерело) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Усього** | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Керівник**  в.о директора   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_МІЩУК Т..В.

**Пояснювальна записка до фінансового плану**

**КП «Долинської ЦА №18» на 2025 рік**

КП ”Долинська ЦА №18” є закладом охорони здоров’я із забезпечення населення та лікувально-профілактичних закладів медичними препаратами, предметами догляду, наркотичними засобами, психотропними речовинами і прекурсорами та займається виготовленням медпрепаратів в умовах аптеки.

Дохідна частина фінансового плану на 2025рік складається з наступних доходів:

Рядок 1000«Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» становить 3967,2 тис. грн. Збільшення доходів на (852,4 тис. грн) планується за рахунок :

* збільшення виробництва і реалізації продукції екстемпорального виробництва;
* збільшення реалізації безоплатних та пільгових лікарських засобів;
* збільшення реалізації лікарських засобів по програмах, які укладені з НЗСУ( інсуліни, доступні ліки, препарати нецукрового діабету, епілепсії);
* розширення мережі, в тому числі відкриття аптечного закладу в приміщенні КНП «Долинська багатопрофільна лікарня».

До складу комунального підприємства в 2025 році входитимуть: 12 аптечних пунктів в сільській місцевості,які працюють по сумісництву і розповсюджують медичні товари у селах Долинської і Болехівської, Витвицької, Вигодської територіальних громадах. Збільшення на 2 аптечні пункти порівняно з 2024 роком планується шляхом відкриття аптечних пунктів у селах, що збільшить реалізацію медичних препаратів.

Рядок 1010 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг)»становить 3957,2 тис. грн. Збільшення цього показника на 342,4тис. грн планується, тому що збільшаться витрати на оплату комунальних послух та інші витрати .

Рядок 1020 «Валовий прибуток » становить 10,0 тис.грн. Збільшення цього показника планується за рахунок збільшення доходів.

Рядок 2111 «Податок на прибуток підприємств» становить 1,8 тис. грн, це на 1,8 тис. грн більше у порівнянні з минулим роком. Збільшення планується за рахунок збільшення реалізації лікарських засобів.

Рядок 2111 «Податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду» становить 48,0тис. грн, це на 1,2 тис. грн, більше ніж за відповідний період минулого року. Збільшення планується за рахунок збільшення реалізації лікарських засобів.

Витратна частина фінансового плану на 2025рік складається з наступних витрат:

1. Заробітня плата 759,6 тис. грн (код рядка 1014).

2. Витрати на сировину і основні матеріали 26,8 тис грн (рядок 1011).

3. Відрахування на соціальні заходи 167,2 тис. грн (рядок 1015).

4. Витрати на закупку медикаментів 2912,4тис.грн (рядок 1017).

5. Інші витрати (вивіз сміття, банківські послуги, послуги РРО та інші ) 71,2 тис. грн.

Всього витрати становлять 3957,2 тис. грн.,це більше ніж у 2024 р на 842,4 тис. грн,через ріст ціни на товари і послуги.

Рядок 1201 «прибуток» становить 8,1 тис. грн. Підприємство планує суттєво збільшити цей показник порівняно з відповідним періодом минулого року.

В.о директора

КП “Долинська ЦА №18” Тетяна Міщук