

Україна

Верховинська селищна рада

Верховинського району Івано-Франківської області

восьмого скликання

двадцять третя сесія

РІШЕННЯ

від 15.12.2022 року с-ще Верховина

№325-23/2022

**Про затвердження фінансового**

**плану на 2023 рік КНП «Верховинський**

**центр первинної медико-санітарної допомоги»**

**Верховинської селищної ради**

Керуючись статтями 75, 77 Господарського Кодексу України, статтею 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», наказом Міністерства економічного розвитку та торгівлі (МЕРТ) України від 02.03.2015 р. № 205 «Про затвердження порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб’єкта господарювання державного сектору економіки» та наказу МЕРТ від 31.07.2018 р. № 1070 «Про внесення змін до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб’єкта господарювання державного сектору економіки», з метою вдосконалення системи фінансового планування, підвищення ефективності роботи, враховуючи рекомендації постійної комісії Верховинської селищної ради з питань **соціального захисту, фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій, міжнародного співробітництва та у справах учасників АТО**, селищна рада

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити фінансовий план КНП «Верховинський центр первинної медико-санітарної допомоги» Верховинської селищної ради на 2023 рік, що додається.

2. Відповідальність за виконання показників фінансового плану на 2023 рік покласти на директора КНП «Верховинський центр первинної медико-санітарної допомоги» Верховинської селищної ради (С.ШКІРЯК).

3. Контроль за виконання рішення покласти на постійну комісію Верховинської селищної ради з питань **соціального захисту, фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій, міжнародного співробітництва та у справах учасників АТО.**

**Селищний голова Василь МИЦКАНЮК**

**Секретар ради Петро АНТІПОВ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  | |  | | |  | |  |  |  | **ЗАТВЕРДЖНО**  **Селищний голова**  **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_В.М.Мицканюк** | |  | |  |  |  | |  | | |  | |  |  |  | | «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20 \_\_ р. | | |  | |  |  |  | |  | | |  | | | | | | | | | |  | «ПОГОДЖЕНО» |  |  | **Проект** | **Х** | |  | Начальник управління охорони здоров’я Дарницької районної в місті Києві |  |  | **Попередній** |  | |  | державної адміністрації |  |  | **Уточнений** |  | |  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Грицишин Л.. |  |  | **Зміни** |  | |  | « \_\_\_ » \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ р. |  |  | **зробити позначку "Х"** | | |

Фінансовий план на 2023 рік

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Підприємство | Комунальне некомерційне підприємство «Верховинський центр первинної медико-санітарної допомоги» Верховинської селищної ради | Коди | |
| Орган управління |  | За ЕДРПОУ | 38609428 |
| Галузь | Охорона здоров’я | За СПОДУ |  |
| Вид економ. Діяльності | Загальна медична практика | За ЗКНГ |  |
| Місцезнаходження | смт. Верховина, вул. Жаб’євська,10 | За КВЕД | 86,21 |
| Телефон | 2-10-07 |  |  |
| Керівник | Світлана Святославівна Шкіряк |  |  |
|  |  |  |  |

одиниця виміру: тис. гривень

| Показники | Код рядка | Плановий рік, усього | У тому числі за кварталами | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **І. Фінансові результати** |  |  |  | 0 |  |  |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | @010@ |  |  |  |  |  |
| Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, товарів, робіт та послуг та інші програми у сфері охорони здоров’я | 015@ | 889,3 | 222,3 | 222,3 | 222,3 | 222,4 |
| Податок на додану вартість | @020@ |  |  |  |  |  |
| Акцизний збір | @030@ |  |  |  |  |  |
| Інші вирахування з доходу | @040@ |  |  |  |  |  |
| Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | @050@ |  |  |  |  |  |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | @060@ | 12 890,5 | 3222.5 | 3222.5 | 3223.0 | 3222.5 |
| у тому числі за економічними елементами: |  |  |  |  |  |  |
| Матеріальні затрати | @061@ | 410 | 102.5 | 102.5 | 102.5 | 102.5 |
| Витрати на оплату праці | @062@ | 10140,0 | 2535,0 | 2535,0 | 2535,0 | 2535,0 |
| Відрахування на соціальні заходи | @063@ | 2230,0 | 557.5 | 557.5 | 557.5 | 557.5 |
| Амортизація | @064@ | 50,0 | 12.5 | 12.5 | 12.5 | 12.5 |
| Інші операційні витрати | @065@ | 60,5 | 15,0 | 15,0 | 15,5,0 | 15,0 |
| Валовий: |  |  |  |  |  |  |
| прибуток | @071@ |  |  |  |  |  |
| збиток | @072@ |  |  |  |  |  |
| Інші операційні доходи | @080@ |  |  |  |  |  |
| у тому числі: |  |  |  |  |  |  |
| дохід від операційної оренди активів | @081@ |  |  |  |  |  |
| одержані гранти та субсидії | @082@ |  |  |  |  |  |
| дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу | @083@ |  |  |  |  |  |
| Адміністративні витрати  (сума рядків з 091 по 095) | @090@ | 4736,0 | 1184.0 | 1184.00 | 1184.00 | 1184.00 |
| у тому числі за економічними елементами: |  |  |  |  |  |  |
| Матеріальні затрати | @091@ | 375 | 93.75 | 93.75 | 93.75 | 93.75 |
| Витрати на оплату праці | @092@ | 3500,0 | 875,0 | 875,0 | 875,0 | 875,0 |
| Відрахування на соціальні заходи | @093@ | 770,0 | 192,5 | 192,5 | 192,5 | 192,5 |
| Амортизація | @094@ | 32,0 | 8,0 | 8,0 | 8,0 | 8,0 |
| Інші операційні витрати | @095@ | 59,0 | 14.75 | 14.75 | 14.75 | 14.75 |
| Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105): | @100@ |  |  |  |  |  |
| у тому числі за економічними елементами: |  |  |  |  |  |  |
| Матеріальні затрати | @101@ |  |  |  |  |  |
| Витрати на оплату праці | @102@ |  |  |  |  |  |
| Відрахування на соціальні заходи | @103@ |  |  |  |  |  |
| Амортизація | @104@ |  |  |  |  |  |
| Інші операційні витрати | @105@ |  |  |  |  |  |
| Інші операційні витрати  (сума рядків з 111 по 115) | @110@ |  |  |  |  |  |
| у тому числі за економічними елементами: |  |  |  |  |  |  |
| Матеріальні затрати | @111@ |  |  |  |  |  |
| Витрати на оплату праці | @112@ |  |  |  |  |  |
| Відрахування на соціальні заходи | @113@ |  |  |  |  |  |
| Амортизація | @114@ |  |  |  |  |  |
| Інші операційні витрати | @115@ |  |  |  |  |  |
| Фінансові результати від операційної діяльності: |  |  |  |  |  |  |
| прибуток | @121@ |  |  |  |  |  |
| збиток | @122@ |  |  |  |  |  |
| Дохід від участі в капіталі | @130@ |  |  |  |  |  |
| Інші фінансові доходи | @140@ | 9,6 | 2,4 | 2,4 | 2,4 | 2,4 |
| Інші доходи | @150@ |  |  |  |  |  |
| у тому числі: |  |  |  |  |  |  |
| дохід від реалізації фінансових інвестицій | @152@ |  |  |  |  |  |
| дохід від безоплатно одержаних активів | @154@ |  |  |  |  |  |
| Фінансові витрати | @160@ |  |  |  |  |  |
| Витрати від участі в капіталі | @170@ |  |  |  |  |  |
| Інші витрати | @180@ |  |  |  |  |  |
| Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування: | @@ |  |  |  |  |  |
| прибуток | @191@ |  |  |  |  |  |
| збиток | @192@ |  |  |  |  |  |
| Податок на прибуток | @200@ |  |  |  |  |  |
| Чистий: |  |  |  |  |  |  |
| прибуток | @211@ |  |  |  |  |  |
| збиток | @212@ |  |  |  |  |  |
| Відрахування частини прибутку до бюджету м. Канева | @220@ |  |  |  |  |  |
| **ІІ. Елементи операційних витрат (разом)** |  | 17626,5 | 4406.75 | 4406.75 | 4407.25 | 4405.75 |
| Матеріальні затрати | @310@ | 785,0 | 196.25 | 196.25 | 196.25 | 196.25 |
| Витрати на оплату праці | @320@ | 13640,0 | 3410,0 | 3410,0 | 3410,0 | 3410.0 |
| Відрахування на соціальні заходи | @330@ | 3000,0 | 750.0 | 750.0 | 750.0 | 750.0 |
| Амортизація | @340@ | 82,0 | 20,5 | 20,5 | 20.5 | 20.5 |
| Інші операційні витрати | @350@ | 119,5 | 30,0 | 30,0 | 30,5 | 29,0 |
| Разом (сума рядків з 310 по 350) | @360@ |  |  |  |  |  |
| **ІІІ. Капітальні інвестиції протягом року** |  |  |  |  |  |  |
| Капітальне будівництво | @410@ |  |  |  |  |  |
| в т.ч за рахунок бюджетних коштів | @411@ |  |  |  |  |  |
| Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів | @420@ | 200,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 |
| в т.ч за рахунок бюджетних коштів | @421@ |  |  |  |  |  |
| Придбання (створення) нематеріальних активів) | @430@ |  |  |  |  |  |
| в т.ч за рахунок бюджетних коштів | @431@ |  |  |  |  |  |
| Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик | @440@ |  |  |  |  |  |
| в т.ч за рахунок бюджетних коштів | @441@ |  |  |  |  |  |
| Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів | @450@ |  |  |  |  |  |
| в т.ч за рахунок бюджетних коштів | @451@ |  |  |  |  |  |
| Разом(сума рядків 410,420, 430, 440, 450): | @490@ | 200,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 |
| в т.ч за рахунок бюджетних коштів  (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451) | @491@ |  |  |  |  |  |
| **ІV. Додаткова інформація** |  | **на 1.01** | **на 1.04** | **на 1.07** | **на 1.10** | **на 31.12** |
| Чисельність працівників | @510@ | 103,0 | 103,0 | 103,0 | 103,0 | 103,0 |
| Первісна вартість основних засобів | @520@ |  |  |  |  |  |
| Податкова заборгованість | @530@ |  |  |  |  |  |
| Заборгованість перед працівниками за заробітною платою | @540@ |  |  |  |  |  |

**Директор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Світлана ШКІРЯК**

**Головний бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Оксана ІВАНЧУК**

**Пояснювальна записка**

**«Про затвердження фінансового плану(проєкт) на 2023 рік**

**Комунального некомерційного підприємства «Верховинський центр первинної медико-санітарної допомоги» Верховинської селищної ради**

Кількість штатних посад по КНП "Верховинський центр первинної медико-санітарної допомоги» Верховинської селищної ради становить 103,0 одиниць, в т. ч.:

лікарі - 23,50 од.;

середній медперсонал - 53,00 од;

молодший медперсонал - 6,50 од.;

інший персонал - 20,00 од.;

***Дохідна частина поєкту фінансового плану на 2023 рік:***

***Рядок 010*** ***«Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)»* 11616,5,0 тис. грн. – від Національної служби здоров’я**

**Рядок 015 «Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, товарів, робіт та послуг» та інших програм у сфері охорони здоров’я*: 889,3 тисяч гривень***

***Витрати установи складаються з:***

***Рядок 015(Складається з)***

* «оплата комунальних послуг та енергоносіїв» КНП Верховинська Багатопрофільна лікарня Верховинської Селищної Ради-136,8 тис. грн.
* «оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 552,5тис. грн.
* «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров’я» -200,0 тис. грн.

**Витрати установи складаються з;**

**рядок 060 «Собівартість реалізованої продукції» разом становить 12 890,5тис.грн.**

**Рядок 061 «Матеріальні затрати» 410,0 тисяч гривень в тому числі:**

* «Предмети матеріали обладнання інвентар»-200,0 тис. грн
* «Медикаменти та перев’язувальні матеріали»-50.00 тис. грн.
* «Ремонт, запасні частини та страховка транспортних засобів-15,0тис.грн
* «господарчі товари та інвентар»-75,0 тис. грн.
* **«**Витрати на паливно-мастильні матеріали-70,0 тис. грн.

**Рядок 062 «витрати но оплату праці»-10140,0 тис. грн.**

**Рядок 063 «Відрахування на соціальні заходи» (22%)-2230,0 тис. грн.**

**Рядок 064 «Амортизація» -50 тис. грн.(знос основних засобів)**

**Рядок 065 «Інші операційні витрати» 60.5 тис. грн.**

* оплата послуг банку-1,0 тис. грн.
* телефонний зв'язок -1,5 тис. грн.
* оплата інтернет послуг -29,00 тис. грн
* оплата програмного забезпечення-8,00 тис. грн.
* бланки журнали 3,00 тис. грн.
* видатки на відрядження -15,00 тис. грн.
* .оплата податків зборів обов’язкових платежів, пені тощо-3,00тис.грн.

**Адміністративні витрати установи:**

**Рядок 090 «Адміністративні витрати» 000- тис. грн.**

**Рядок 091 «Матеріальні затрати» 375.0 тис. грн. в тому числі:**

* «Предмети матеріали обладнання інвентар»-100.0 тис. грн.
* «Медикаменти та перев’язувальні матеріали» 100.0 тис. грн.
* «Ремонт, запасні частини та страховка транспортних засобів-20.0 тис. грн.
* «господарчі товари та інвентар»10.0тис.грн.
* **«**Витрати на паливно-мастильні матеріали-100.0 тис. грн.
* Витрати на канцтовари, офісне приладдя та устаткування-30.0тис.грн.
* «Витрати на обслуговування оргтехніки»-15,0 тис. грн.

**Рядок 092«витрати но оплату праці»-3500,0тис.грн.**

**Рядок 093«Відрахування на соціальні заходи» (22%)-770,0тис.грн.**

**Рядок 094 «Амортизація»(знос основних засобів)-32,0 тис.грн.**

**Рядок 095 «Інші операційні витрати»-59,0 тис. грн.**

* оплата послуг» банку-1,5 тис. грн.
* телефонний зв'язок -1,0 тис. грн.
* оплата інтернет послуг -2,5 тис. грн.
* оплата програмного забезпечення-4,0 тис. грн.
* бланки журнали -1,0 тис. грн.
* видатки на відрядження -10,0 тис грн.
* .оплата податків та зборів обов’язкових платежів, тощо-2,0 тис. грн.
* заміна лічильників ти профремонт 9,0 тис. грн.
* охорона праці та навчання працівників 3,0тис.грн.
* «Витрати на обслуговування оргтехніки»-25,0 тис. грн.

**Рядок 140 «Інші фінансові доходи»-9,6тис.грн.(оренда приміщень)**

**Рядок 360 Узагальнена витратна частина;**

**Матеріальні затрати-785,0 тис. грн.**

**Витрати на оплату праці-13640,0 тис. грн.**

**Відрахування на соціальні заходи (22)-3000,0 тис. грн.**

**Амортизація(знос основних засобів) -82,0 тис.грн.**

**Інші матеріальні витрати- 119,5 тис. грн.**

**Рядок 420 Придбання основних засобів та інших необоротних матеріальних активів-200,0 тис. грн.**

Підприємство за рік планує отримати нульовий фінансовий результат.

**Директор**

**КНП «Верховинський ЦПМСД» ВСР Світлана ШКІРЯК**