

Додаток 2
до Порядку складання, затвердження та контролю
виконання фінансового плану комунальних некомерційних
підприємств, засновниками яких є Диканська селищна рада

"ПОГОДЖЕНО"
Начальник фінансового управління
Диканської селищної ради
Тетяна ЖУРОВА
"23" 2025 р.

"ЗАТВЕРДЖЕНО"
Секретар Диканської селищної ради
Олег СЕМКО
2025 р.

Проект	
Попередній	X
Уточнений	
Зміни	
зробити позначку "X"	

		Коди	
Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги Диканської селищної ради"	за ЄДРПОУ	38342393
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Диканська селищна рада	за КОАТУУ	5321055100
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я, фізична культура і соціальне забезпечення	за ЗКПНГ	91000
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика (основний)	за КВЕД	86.21
Одиниця виміру, грн.	Стандарти звітності П(с)БОУ		X
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	74		
Місцезнаходження	38500, Полтавська область, смт. Диканька, вул. Медична, 42.		
Телефон	(05351) 97293		
Керівник	Манич Наталія Миколаївна		

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 2024 рік
(квартал, рік)**

тис. грн.

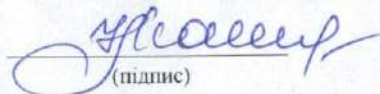
Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)		
		минулий рік (відповідний період)	поточний рік	план	факт	виконання, %
	2	3	4	5	6	7
I. Фінансові результати						
Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)	100	12 389,6	12 175,5	12 933,9	12 175,5	94,1
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)						

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)		
		минулий рік (відповідний період)	поточний рік	план	факт	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	110	4 991,9 ✓	5 405,7 ✓	5 413,1 ✓	5 405,7 ✓	99,9
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120					
	121					
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	13,2 ✓	17,2 ✓	18,0 ✓	17,2 ✓	95,6
дохід від операційної оренди активів	131	13,2 ✓	17,2 ✓	18,0 ✓	17,2 ✓	95,6
дохід від реалізації необоротних активів	132					
Інші доходи	140	23,2 ✓	21,7 ✓	21,6 ✓	21,7 ✓	100,5
в т.ч. дохід від безоплатно одержаних активів	141					
Витрати						
Заробітна плата	200	-11 581,9 ✓	-11894,8 ✓	-12121,3 ✓	-11894,8 ✓	98,1
Нарахування на оплату праці	210	-2 515,6 ✓	-2592,6 ✓	-2759,4 ✓	-2592,6 ✓	94,0
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	-493,7 ✓	-459,3 ✓	-451,7 ✓	-459,3 ✓	101,7
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	-217,6 ✓	-330,2 ✓	-149,4 ✓	-330,2 ✓	221,0
Продукти харчування	240					
Оплата послуг (крім комунальних)	250	-548,0 ✓	-560,3 ✓	-500,3 ✓	-560,3 ✓	112,0
Видатки на відрядження	260	-9,8 ✓	-13,5 ✓	-10,8 ✓	-13,5 ✓	125,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	270	-1 328,9 ✓	-1 426,9 ✓	-1 428,9 ✓	-1 426,9 ✓	99,9
Оплата теплопостачання	271					
Оплата водопостачання та водовідведення	272	-16,5 ✓	-17,9 ✓	-18,6 ✓	-17,9 ✓	96,2
Оплата електроенергії	273	-300,7 ✓	-345,5 ✓	-345,4 ✓	-345,5 ✓	100,0
Оплата природного газу	274	-1 008,6 ✓	-1063,0 ✓	-1064,3 ✓	-1063,0 ✓	99,9
Оплата інших енергоносіїв	275	-3,1 ✓	-0,5 ✓	-0,6 ✓	-0,5 ✓	83,3
Оплата енергосервісу	276					
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	280					
Соціальне забезпечення	290	-416,0 ✓	-790,0 ✓	-790,0 ✓	-790,0 ✓	100,0
Інші поточні видатки	300	-9,5 ✓	-7,8 ✓	-24,1 ✓	-7,8 ✓	32,4
Амортизація	310					
Інші операційні витрати (розшифрувати*)	320					
	321					
	322					
Разом (сума рядків 200 - 320)	330	(17 121,0) ✓	(18 075,4) ✓	(18 235,9) ✓	(18 075,4) ✓	99,1
II. Елементи операційних витрат						
Матеріальні затрати	400	(2 040,2) ✓	(2 216,4) ✓	(2 030,0) ✓	(2 216,4) ✓	109,2
Витрати на оплату праці	410	(11 581,9) ✓	(11 894,8) ✓	(12 121,3) ✓	(11 894,8) ✓	98,1
Відрахування на соціальні заходи	420	(2 515,6) ✓	(2 592,6) ✓	(2 759,4) ✓	(2 592,6) ✓	94,0
Амортизація	430	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати	440	(983,3) ✓	(1 371,6) ✓	(1 325,2) ✓	(1 371,6) ✓	103,5
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	(17 121,0) ✓	(18 075,4) ✓	(18 235,9) ✓	(18 075,4) ✓	99,1

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)		
		минулий рік (відповідний період)	поточний рік	план	факт	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
II. Інвестиційна діяльність						
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500	-	-	-	-	-
Доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	501					
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	510	(99,7)	(161,2)	(140,9)	(161,2)	-
Капітальне будівництво	511					
Придбання (виготовлення) основних засобів	512	-99,7	-21,6	-21,6	-21,6	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513					
Придбання (створення) нематеріальних активів	514					
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	515	-	0,0	0,0	0,0	
Капітальний ремонт	516	-	-139,6	-119,3	-139,6	
IV. Фінансова діяльність						
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	600	3,0	1,4	0,8	1,4	175,0
кредити	601					
позики	602					
депозити	603	3,0	1,4	0,8	1,4	175,0
Інші надходження (розшифрувати)	610					
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	620	-	-	-	-	-
кредити	621					
позики	622					
депозити	623					
Інші витрати (розшифрувати)	630					
Усього доходів	700	17 420,9	17 621,5	18 387,4	17 621,5	95,8
Усього витрат	800	(17 220,7)	(18 236,6)	(18 376,8)	(18 236,6)	99,2
Нерозподілені доходи	850	200,2	-615,1	10,6	-615,1	-5 802,8
Залишок доходів минулих років на початок року			1 409,7			
Нерозподілені доходи з урахуванням залишку доходів на початок року			794,6			
IV. Додаткова інформація			на 1.01	на 1.04	на 1.07	на 1.10
Штатна чисельність працівників	900		88,0	88,0	88,0	88,0
Вартість основних засобів	910		4416,0	4230,0	4345,8	4159,9
Податкова заборгованість	920					
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	930					
Дебіторська заборгованість	940					
Кредиторська заборгованість	950					

*Розшифрувати за напрямками витрат, які несе підприємство

Керівник Головного лікаря
(посада)


(підпис)

Наталія МАНІЧ
(ініціали, прізвище)

Пояснювальна записка
до Звіту про виконання фінансового плану
Комунального некомерційного підприємства

«Центр первинної медико-санітарної допомоги Диканської селищної ради» за 2024 рік

Дохідна частина звіту про виконання фінансового плану за 2024 рік складає 17621,5 тис. грн., а саме:

- Рядок 100 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» становить 12175,5 тис. грн. – дохід отриманий за надані медичні послуги за програмою медичних гарантій по договору з Національною службою здоров'я України;
- Рядок 110 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки» складає 5405,7 тис. грн. – кошти, які надійшли з бюджету Диканської селищної територіальної громади на виконання Програми фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги Диканської селищної ради» на 2022-2024 роки;
- Рядок 131 «Дохід від операційної оренди активів» становить 17,2 тис. грн. (надходження від здачі в оренду приміщень);
- Рядок 140 «Інші доходи» складає 21,7 тис. грн. (надходження від оплати за прохождение інтернатури);
- Рядок 603 «Депозити» становить 1,4 тис. грн. (надходження відсотків згідно депозитного договору).

Витрати закладу складають 18236,6 тис. грн., а саме:

- Рядок 200 «Заробітна плата» становить 11894,8 тис. грн. (за рахунок коштів НСЗУ – 9914,2 тис. грн., за рахунок коштів місцевого бюджету – 1980,6 тис. грн.);
- Рядок 210 «Нарахування на оплату праці» складає 2592,6 тис. грн. (кошти НСЗУ – 2078,7 тис. грн., місцевий бюджет – 513,9 тис. грн.);
- Рядок 220 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» становить 459,3 тис. грн. (кошти НСЗУ – 289,8 тис. грн., місцевий бюджет – 146,7 тис. грн.; за кошти від оплати за прохождение інтернатури, від орендної плати та відсотків від депозиту – 22,8 тис. грн.);
- Рядок 230 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» складає 330,2 тис. грн. (кошти НСЗУ – 290,2 тис. грн., місцевий бюджет – 40,0 тис. грн.);
- Рядок 250 «Оплата послуг (крім комунальних)» становить 560,3 тис. грн. (кошти НСЗУ – 188,2 тис. грн., місцевий бюджет – 372,1 тис. грн.);
- Рядок 260 «Видатки на відрядження» складає 13,5 тис. грн. (за кошти НСЗУ);
- Рядок 272 «Оплата водопостачання та водовідведення» становить 17,9 тис. грн. (за кошти місцевого бюджету);
- Рядок 273 «Оплата електроенергії» складає 345,5 тис. грн. (місцевий бюджет);
- Рядок 274 «Оплата природного газу» становить 1063,0 тис. грн. (місцевий бюджет);
- Рядок 275 «Оплата інших енергоносіїв» становить 0,5 тис. грн. (місцевий бюджет);
- Рядок 290 «Соціальне забезпечення» складає 790,0 тис. грн. (місцевий бюджет);

- Рядок 300 «Інші поточні видатки» становить 7,8 тис. грн. (за кошти НСЗУ – 1,6 тис. грн.; за кошти від оплати за проходження інтернатури, від орендної плати та відсотків від депозиту – 6,2 тис. грн.);
- Рядок 512 «Придбання (виготовлення) основних засобів» - 21,6 тис. грн. (кошти місцевого бюджету);
- Рядок 516 «Капітальний ремонт» - 139,6 тис. грн. (кошти НСЗУ – 25,7 тис. грн., кошти спеціального фонду місцевого бюджету – 113,9 тис. грн.);

Аналіз фінансово-господарської діяльності:

Фінансовий результат за 2024 рік:

Усього доходів – 17621,5 тис. грн. (в т. ч. місцевий бюджет 5405,7 тис. грн.);
Усього витрат – 18236,6 тис. грн. (в т. ч. місцевий бюджет 5405,7 тис. грн.).

Перевищення витрат над доходами за 2024 рік становить 615,1 тис. грн.

З урахуванням нерозподілених доходів минулих періодів залишок коштів на 01.01.2025 р. складає 794,6 тис. грн.

Головний лікар

КНП «ЦПМСД Диканської селищної ради»

Головний бухгалтер



Наталія МАНИЧ
Лариса ОНАЦЬКО

Пронумеровано, прошнуровано і
скріплено печаткою
4 (чотири) аркуші

Головний лікар КНП «ЦПМСД
Диканської селищної ради»
Наталія МАНИЧ