

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  
 Катерина ЖУРОВА



"ЗАТВЕРДЖЕНО"  
 Секретар Диканської селищної ради  
 Олег СЕМКО

Проект	
Наперед	X
Уточнений	
Зміни	
зробити позначку "X"	

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 ЗКГНГ	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 2 квартал 2025 р.**  
 (квартал, рік)

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
<b>тис. грн.</b>						
<b>I. Фінансові результати</b>						
<b>Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)</b>						

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	2 115,0	2 454,8	1 357,8	1 309,3	96,4
дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	-	196,1	208,5	196,1	94,1
<i>програма місцевих стимулів для працівників комунальних некомерційних підприємств, заснованих Диканська селищна рада в галузі охорони здоров'я на 2025-2027 роки</i>	121	-	196,1	208,5	196,1	94,1
інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	7,0	7,9	4,5	4,8	106,7
<i>дохід від операційної оренди активів</i>	131	7,0	7,9	4,5	4,8	106,7
<i>дохід від реалізації необоротних активів</i>	132					
інші доходи	140	10,9	10,9	5,4	2,8	51,9
<i>т.ч. дохід від безоплатно одержаних активів</i>	141					
<b>Витрати</b>						
заробітна плата	200	-5 564,9	-5508,6	-3026,5	-3207,1	106,0
врахування на оплату праці	210	-1 223,7	-1177,7	-644,7	-683,3	106,0
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	-164,8	-228,5	-178,0	-107,0	60,1
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	-155,2	-115,4	-36,0	-63,4	176,1
Продукти харчування	240					
Оплата послуг (крім комунальних)	250	-227,8	-569,2	-432,3	-410,8	95,0
Видатки на відрядження	260	-4,5	-0,6	-2,5	-0,6	24,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	270	-741,4	-799,7	-312,3	-328,9	105,3
<i>Оплата теплопостачання</i>	271					
<i>Оплата водопостачання та водовідведення</i>	272	-7,7	-10,8	-6,0	-6,3	105,0
<i>Оплата електроенергії</i>	273	-132,3	-164,8	-135,0	-104,8	77,6
<i>Оплата природного газу</i>	274	-601,2	-623,8	-171,0	-217,7	127,3
<i>Оплата інших енергоносіїв</i>	275	-0,2	-0,3	-0,3	-0,1	33,3
<i>Оплата енергосервісу</i>	276					
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	280					
Соціальне забезпечення	290	-383,9	-259,8	-135,0	-136,6	101,2
Інші поточні видатки	300	-1,2	-0,7	-3,0	-0,7	23,3
Амортизація	310					
Інші операційні витрати (розшифрувати*)	320					
	321					
	322					
Разом (сума рядків 200 - 320)	330	(8 467,4)	(8 660,2)	(4 770,3)	(4 938,4)	103,5
<b>II. Елементи операційних витрат</b>						
Матеріальні затрати	400	(1 061,4)	(1 143,6)	(526,3)	(499,3)	94,9
Витрати на оплату праці	410	(5 564,9)	(5 508,6)	(3 026,5)	(3 207,1)	106,0
Відрахування на соціальні заходи	420	(1 223,7)	(1 177,7)	(644,7)	(683,3)	106,0
Амортизація	430	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати	440	(617,4)	(830,3)	(572,8)	(548,7)	95,8
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	(8 467,4)	(8 660,2)	(4 770,3)	(4 938,4)	103,5



**Пояснювальна записка**  
**до Звіту про виконання фінансового плану**  
**Комунального некомерційного підприємства**

**«Центр первинної медико-санітарної допомоги Диканської селищної ради»**  
**за 2 квартал 2025 року**

Дохідна частина звіту про виконання фінансового плану за 2 квартал 2025 року складає 4909,5 тис. грн., а саме:

- Рядок 100 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» становить 3396,0 тис. грн. – дохід отриманий за надані медичні послуги за програмою медичних гарантій по договору з Національною службою здоров'я України (більше від плану на 199,4 тис. грн. в зв'язку з перерахунками НСЗУ за попередні місяці);
- Рядок 110 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки» складає 1309,3 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 2025-2027 роки» (менше від плану на 48,5 тис. грн. в зв'язку з тим, що заплановані на 2 квартал закупівлі товарів і послуг будуть здійснені в 3 кварталі);
- Рядок 120 «Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами» становить 196,1 тис. грн. - надходження з бюджету Диканської селищної територіальної громади на виконання «Програми місцевих стимулів для працівників комунальних некомерційних підприємств, засновником яких є Диканська селищна рада в галузі охорони здоров'я на 2025-2027 роки» (менше від плану на 12,4 тис. грн. в зв'язку з внесенням змін до графіка відпусток);
- Рядок 131 «Дохід від операційної оренди активів» складає 4,8 тис. грн. – надходження від здачі в оренду приміщень;
- Рядок 140 «Інші доходи» складає 2,8 тис. грн. – надходження від оплати за проходження інтернатури;
- Рядок 603 «Депозити» становить 0,5 тис. грн. – надходження відсотків згідно депозитного договору.

Витрати закладу складають 4938,4 тис. грн., а саме:

- Рядок 200 «Заробітна плата» становить 3207,1 тис. грн. (за рахунок коштів НСЗУ – 2757,7 тис. грн., за рахунок коштів місцевого бюджету – 449,4 тис. грн.);
- Рядок 210 «Нарахування на оплату праці» складає 683,3 тис. грн. (кошти НСЗУ – 571,4 тис. грн., місцевий бюджет – 111,9 тис. грн.);
- Рядок 220 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» становить 107,0 тис. грн. (за кошти НСЗУ – 5,0 тис. грн., за кошти місцевого бюджету – 77,5 тис. грн.; за кошти від орендної плати та оплати за проходження інтернатури – 24,5 тис. грн.);
- Рядок 230 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» складає 63,4 тис. грн. (кошти НСЗУ – 46,5 тис. грн.; місцевий бюджет – 16,9 тис. грн.);

- Рядок 250 «Оплата послуг (крім комунальних)» становить 410,8 тис. грн. (кошти НСЗУ – 26,6 тис. грн., місцевий бюджет – 384,2 тис. грн.);
- Рядок 260 «Видатки на відрядження» складає 0,6 тис. грн. (кошти НСЗУ);
- Рядок 272 «Оплата водопостачання та водовідведення» становить 6,3 тис. грн. (за кошти місцевого бюджету);
- Рядок 273 «Оплата електроенергії» складає 104,8 тис. грн. (місцевий бюджет);
- Рядок 274 «Оплата природного газу» становить 217,7 тис. грн. (місцевий бюджет);
- Рядок 275 «Оплата інших енергоносіїв» становить 0,1 тис. грн. (місцевий бюджет);
- Рядок 290 «Соціальне забезпечення» складає 136,6 тис. грн. (місцевий бюджет);
- Рядок 300 «Інші поточні видатки» становить 0,7 тис. грн. (за кошти від орендної плати та оплати за проходження інтернатури).

Фінансовий результат:

Витрати коштів за рахунок місцевого бюджету складають 1505,4 тис. грн.

Перевищення витрат над доходами за 2 квартал 2025 року становить 28,9 тис. грн. за рахунок залишку доходів минулих періодів.

З урахуванням нерозподілених доходів минулих періодів залишок коштів на 01.07.2025 р. складає 1378,2 тис. грн. (в т. ч. залишок коштів на виплату заробітної плати з нарахуваннями за другу половину червня 2025 року за рахунок коштів НСЗУ – 578,6 тис. грн.)

Головний лікар

КНП «ЦІМСД Диканьської селищної ради»

Головний бухгалтер



Наталія МАНІЧ

Лариса ОНАЦЬКО



Головний лікар КНП «ЦІМСД  
Диканьської селищної ради»  
Наталія МАНІЧ

Пронумеровано, прошнуровано і  
скріплено печаткою  
4 (чотири) аркуші