

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



Тетяна ЖУРОВА



"ЗАТВЕРДЖЕНО"
Секретар Диканської селищної ради
Олег СЕМКО

Проект	
Попередній	X
Уточнений	
Зміни	
зробити позначку "X"	

Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги Диканської селищної ради"	Коди	
		за СДРПОУ	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	72		
Місцезнаходження	38500, Полтавська область, смт. Диканька, вул. Медична, 42		
Телефон	(05351) 97293		
Керівник	Манич Наталія Миколаївна		

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 3 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, %
тис. грн.						
I. Фінансові результати						
Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100	9 110,5	9 783,2	3 197,6	3 210,0	100,4

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	3 129,8	3 287,2	2 931,0	832,4	28,4
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	-	910,5	715,7	714,4	99,8
<i>Програма місцевих стимулів для працівників комунальних некомерційних підприємств, засновником яких є Диканська селищна рада в галузі охорони здоров'я на 2025-2027 роки</i>	121	-	910,5	715,7	714,4	99,8
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	11,3	12,8	4,5	4,9	108,9
<i>дохід від операційної оренди активів</i>	131	11,3	12,8	4,5	4,9	108,9
<i>дохід від реалізації необоротних активів</i>	132	-	-	-	-	-
Інші доходи	140	19,0	19,7	8,8	8,8	100,0
<i>в т.ч. дохід від безоплатно одержаних активів</i>	141	-	-	-	-	-
Витрати						
Заробітна плата	200	-8 602,1	-9485,1	-3518,2	-3976,5	113,0
Нарахування на оплату праці	210	-1 885,2	-2021,3	-745,7	-843,6	113,1
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	-263,9	-329,7	-215,1	-101,2	47,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	-220,9	-149,1	-36,0	-33,7	93,6
Продукти харчування	240	-	-	-	-	-
Оплата послуг (крім комунальних)	250	-328,1	-709,5	-2003,8	-140,3	7,0
Видатки на відрядження	260	-13,5	-0,6	-2,8	0,0	-
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	270	-842,7	-900,6	-174,1	-100,9	58,0
<i>Оплата теплопостачання</i>	271	-	-	-	-	-
<i>Оплата водопостачання та водовідведення</i>	272	-12,4	-17,0	-9,0	-6,2	68,9
<i>Оплата електроенергії</i>	273	-202,0	-230,9	-131,8	-66,1	50,2
<i>Оплата природного газу</i>	274	-628,0	-652,1	-33,0	-28,3	85,8
<i>Оплата інших енергоносіїв</i>	275	-0,3	-0,6	-0,3	-0,3	100,0
<i>Оплата енергосервісу</i>	276	-	-	-	-	-
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	280	-	-	-	-	-
Соціальне забезпечення	290	-539,5	-335,0	-135,0	-75,2	55,7
Інші поточні видатки	300	-4,5	-0,7	-3,0	0,0	-
Амортизація	310	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати (розшифрувати*)	321	-	-	-	-	-
	322	-	-	-	-	-
Разом (сума рядків 200 - 320)	330	(12 700,4)	(13 931,6)	(6 833,7)	(5 271,4)	77,1
II. Елементи операційних витрат						
Матеріальні затрати	400	(1 327,5)	(1 379,4)	(425,2)	(235,8)	55,5
Витрати на оплату праці	410	(8 602,1)	(9 485,1)	(3 518,2)	(3 976,5)	113,0
Відрахування на соціальні заходи	420	(1 885,2)	(2 021,3)	(745,7)	(843,6)	113,1
Амортизація	430	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати	440	(885,6)	(1 045,8)	(2 144,6)	(215,5)	10,0
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	(12 700,4)	(13 931,6)	(6 833,7)	(5 271,4)	77,1

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
III. 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	(25,8)	-	-	-	-
капітальне будівництво	511					
придбання (виготовлення) основних засобів	512					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513					
придбання (створення) нематеріальних активів	514					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	515	-25,8				
капітальний ремонт	516					
IV. Фінансова діяльність						
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	600	1,2	1,4	0,2	0,5	250,0
<i>кредити</i>	601					
<i>позики</i>	602					
<i>депозити</i>	603	1,2	1,4	0,2	0,5	250,0
Інші надходження (розшифрувати)	610					
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	620	-	-	-	-	-
<i>кредити</i>	621					
<i>позики</i>	622					
<i>депозити</i>	623					
Інші витрати (розшифрувати)	630					
Усього доходів	700	12 271,8	14 014,8	6 857,8	4 771,0	69,6
Усього витрат	800	(12 726,2)	(13 931,6)	(6 833,7)	(5 271,4)	77,1
Нерозподілені доходи	850	-454,4	83,2	24,1	-500,4	-2 076,3
<i>Залишок доходів минулих років на початок року</i>			794,6			
Нерозподілені доходи з урахуванням залишку доходів на початок року			877,8			
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		4075,2	4312,0	4108,1	3898,2
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)



(Handwritten signature)
(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 3 квартал 2025 року

Дохідна частина звіту про виконання фінансового плану за 3 квартал 2025 року складає 4771,0 тис. грн., а саме:

- Рядок 100 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» становить 3210,0 тис. грн. – дохід отриманий за надані медичні послуги за програмою медичних гарантій по договору з Національного службою здоров'я України (більше від плану на 12,4 тис. грн. в зв'язку з перерахунками НСЗУ за попередні місяці);
- Рядок 110 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки» складає 832,4 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 2098,6 тис. грн. в зв'язку з тим, що заплановані на 3 квартал закупівлі товарів і послуг (поточні ремонтні амбулаторій та ФАПів) будуть здійснені в 4 кварталі);
- Рядок 120 «Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами» становить 714,4 тис. грн. - надходження з бюджету Диканської селищної територіальної громади на виконання «Програми місцевих стимулів для працівників громади на виконання «Програми охорони здоров'я на 2025-2027 роки»;
- Рядок 131 «Дохід від операційної оренди активів» складає 4,9 тис. грн. – надходження від здачі в оренду приміщень;
- Рядок 140 «Інші доходи» складає 8,8 тис. грн. – надходження від оплати за проходження інтернатури;
- Рядок 603 «Депозити» становить 0,5 тис. грн. – надходження відсотків згідно депозитного договору.

Витрати закладу складають 5271,4 тис. грн., а саме:

- Рядок 200 «Заробітна плата» становить 3976,5 тис. грн. (за рахунок коштів НСЗУ – 3052,6 тис. грн., за рахунок коштів місцевого бюджету – 923,9 тис. грн.);
- Рядок 210 «Нарахування на оплату праці» складає 843,6 тис. грн. (кошти НСЗУ – 624,3 тис. грн, місцевий бюджет – 219,3 тис. грн.);
- Рядок 220 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» становить 101,2 тис. грн. (за кошти місцевого бюджету – 85,7 тис. грн.; за кошти від орендної плати та оплати за проходження інтернатури – 15,5 тис. грн.);
- Рядок 230 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» складає 33,7 тис. грн. (кошти НСЗУ – 22,8 тис. грн.; місцевий бюджет – 10,9 тис. грн.);
- Рядок 250 «Оплата послуг (крім комунальних)» становить 140,3 тис. грн. (кошти НСЗУ – 9,4 тис. грн., місцевий бюджет – 130,9 тис. грн.);

- Рядок 272 «Оплата водопостачання та водовідведення» становить 6,2 тис. грн. (за кошти місцевого бюджету);
- Рядок 273 «Оплата електроенергії» складає 66,1 тис. грн. (місцевий бюджет);
- Рядок 274 «Оплата природного газу» становить 28,3 тис. грн. (місцевий бюджет);
- Рядок 275 «Оплата інших енергоносіїв» становить 0,3 тис. грн. (місцевий бюджет);
- Рядок 290 «Соціальне забезпечення» складає 75,2 тис. грн. (місцевий бюджет);

Фінансовий результат:

Витрати коштів за рахунок місцевого бюджету складають 1546,8 тис. грн.

Певиншення витрат над доходами за 3 квартал 2025 року становить 500,4 тис. грн. за рахунок залишку доходів минулих періодів.

З урахуванням нерозподілених доходів минулих періодів залишок коштів на 01.10.2025 р. складає 877,8 тис. грн.

Головний лікар

КНП «ЦПМСД Диканської селищної ради»

Natalia Manich
Наталія МАНІЧ

Головний бухгалтер

Larisa Onashko

Лариса ОНАЦЬКО



Пронумеровано, прошнуровано і скріплено печаткою 4 (чотири) аркуші

Головний лікар КНП «ЦПМСД Диканської селищної ради»
Natalia Manich
МАНІЧ Наталія