

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ПРОЕКТУ РІШЕННЯ  
ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ КРЕМІНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ «ПРО  
ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ НА 2021 РІК КНП «Центр  
ПМСД Кременської міськради»**

**Загальні відомості**

КНП «Центр ПМСД Кременської міськради» надає первинну медико-санітарну допомогу населенню і має штатну чисельність станом на 01.01.2021 року 120 штатних одиниць, а саме: лікарі – 30 од., середній медичний персонал – 49,25 од., молодший медичний персонал- 12,75 од., інший персонал – 28,0 од.

**2. Дохідна частина фінансового плану на 2021 рік.**

У 2021 році підприємство планує отримати доходів в сумі **22 475,351 тис. грн.**, в тому числі: дохід від реалізації продукції (товарів, робіт послуг ) за договором з НСЗУ – 16 553,865 тис. грн.

Дохід з бюджету Кременської територіальної громади за програмою розвитку та підтримки надання допомоги на первинному рівні на 2021 рік у сумі 3 056,486 тис. грн. на утримання фельдшерських пунктів та оплати комунальних послуг, у т. ч.:

субвенція Кременської ТГ – 1533,888 тис.грн.,

субвенція Красноріченської ТГ – 608,189 тис.грн.,

субвенція Рубіжанської ТГ - 602,603 тис. грн.

та інші кошти у сумі 311,806 тис. грн.

Централізовані поставки вакцин та медикаментів -700,0 тис. грн.

Дохід від операційної діяльності /відсотки банку/ - 136,0 тис. грн.

Дохід від операційної оренди активів – 7,0 тис. грн.;

Дохід від безоплатно отриманих активів (амортизація) – 2 000,0 тис. грн.;

Дохід від благодійних внесків – 10,0 тис. грн.;

Дохід від реалізації необоротних активів, утриманих для продажу - 12,0 тис.грн.

**3.Витратна частина фінансового плану на 2021 рік**

Витрати підприємства на 2021 рік заплановані у сумі **21 852,330 тис. грн . :**

Медикаменти та перев'язувальні матеріали – **1 007,118 тис. грн.**

- кошти іншої субвенції – 10,901 тис. грн. для забезпечення ФП дезінфекційними засобами, медикаментами, медичними матеріалами; кошти НСЗУ - 200 000 грн.

- кошти Северодонецької р/р – 596,217 тис.грн. (460,4 тис. грн. для придбання кисневих концентраторів, туберкуліну на суму 79,492 тис. грн., захисних засобів для боротьби з коронавірусом на суму 56,325 тис. грн).

- централізовані поставки імунобіологічних препаратів (вакцини) - 200,0 тис.грн.

Продукти харчування – **6,0 тис.грн.** кошти НСЗУ для придбання молочних сумішей.

Господарчі товари та інвентар на суму **400,0 тис. грн.** за кошти НСЗУ.

Інші виплати населенню (пільгові медикаменти) на суму **496,590 тис.грн.** - кошти місцевого бюджету на відшкодування медикаментів за пільговими рецептами.

Ремонт мед. обладнання, приміщень, авто – **75,0 тис.грн.** за кошти НСЗУ.

Витрати на паливо-мастильні матеріали -**200,0 тис.грн.** за кошти НСЗУ.

**Витрати на комунальні послуги та енергоносії за рахунок субвенції Кременської ТГ на суму 683,189 тис. грн.:**

Витрати на теплопостачання 146,549 тис.грн.

Витрати на водопостачання та водовідведення 16,676 тис.грн.

Витрати на електроенергію 211,125 тис.грн.

Витрати на природний газ 105,410 тис.грн.

Витрати на тверде паливо 203,429 тис.грн.

**Витрати на оплату праці заплановані у сумі 10722,553 тис. грн.:** кошти НСЗУ – 9 534,181 тис.грн., кошти міського та інших бюджетів утримання фельдшерських пунктів – 1 188,372 тис. грн.

**Нарахування на заробітну плату – 2 429,731 тис. грн.:** кошти НСЗУ – 2 106,432 тис. грн., кошти міського та інших бюджетів утримання фельдшерських пунктів – 323,299 тис. грн.).

Видатки на оплата послуг які здійснюються для забезпечення сталої роботи підприємства – **430,0 тис. грн.** (НСЗУ).

Амортизація - **2000,0 тис. грн.**

Інші витрати – **75,00 тис. грн.** (видатки на відрядження, навчання за кошти НСЗУ).

**«Адміністративні витрати» заплановані за рахунок коштів НСЗУ у сумі 3 327,149 тис. грн.**

Витрати на оплату праці – 2612,961 тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи – 574,851 тис. грн.

Витрати на канцелярію, офісне приладдя– 34,000 тис.грн.

Витрати на придбання та супровід програмного забезпечення – 3,6 тис.грн.

Витрати на службові відрядження -54,6 тис.грн.

Витрати на інтернет та зв'язок – 4,8 тис.грн.

Витрати на оргтехніку та комплектуючі до неї - 9,837 тис. грн.

Видатки на навчання (охорону праці, підвищення кваліфікації) - 6,50 тис. грн.

Інші адміністративні витрати – 26,0 тис.грн. ( податок на землю, екологічний та інші податки –18,0 тис.грн., послуги банку -8,0 тис.грн.)

**Капітальні видатки у сумі 826,669 тис.грн.**

заплановані на фінансування проектів:

-«Капітальний ремонт приміщення "Кремінської міської лікарської амбулаторії загальної практики-сімейної медицини № 3», за адресою: вул. Донецька № 108 прим 1, м.Кремінна,Кремінський р-н, Луганська обл. у сумі 279,88742 тис. грн.,

- «Будівництво критої стоянки для автомобіля та комори для зберігання інвентарю за адресою: провулок Медовий, буд. №1А, м. Кремінна, Кремінський район, Луганська область» 173,49564 тис. грн.,

- «Будівництво критої стоянки для автомобіля та комори для зберігання інвентарю за адресою: пл. Паркова, буд. №60А, м. Кремінна, Кремінський район, Луганська область» у сумі 268,19405 тис. грн.,

- «Технічне переоснащення топкової Кремінської лікарської амбулаторії загальної практики-сімейної медицини № 2 за адресою: пл. Паркова, буд. №60А, м. Кремінна, Кремінський район, Луганська область» у сумі 57,7449 тис. грн.,

- «Технічне переоснащення топкової Кремінської лікарської амбулаторії загальної практики-сімейної медицини № 4 за адресою: провулок Медовий, буд. №1А, м. Кремінна, Кремінський район, Луганська область» у сумі 47,36617 тис. грн.,

Генеральний директор

Володимир АНДРІЙЧУК

Економіст

Олена БОРИСЕНКО

"ПОГОДЖЕНО"  
Генеральний директор

\_\_\_\_\_  
Володимир Андрійчук  
" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 2021 р.

Проект	
Попередній	
Уточнений	
Зміни	<b>X</b>
зробити позначку "X"	

		Коди	
Підприємство КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ КРЕМІНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ»		за ЄДРПОУ	38086042
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Кремінська міська територіальна громада	за КОАТУУ	4421610100
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за КВЕД	86.21
Одиниця виміру, грн.	грн.	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	108		
Місцезнаходження	вул. Перемоги, 1А, м. Кремінна, Луганська область, 92905		
Телефон	0645431243		
Керівник	Андрійчук Володимир Васильович		

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2021 рік**

тис. грн.									
Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
					I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Фінансові результати									
Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в т.ч.:	100	21 172 322	22 475 351	22 475 351	5 694 958	6 150 549	5 408 212	5 221 632	
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) НСЗУ	110	14 953 810	16 553 865,00	16 553 865,00	4 060 737,00	4 164 376,00	4 164 376,00	4 164 376,00	
Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування в т.ч.:	120	3 485 389	3 056 486,00	3 056 486,00	794 721,00	1 137 673,00	605 336,00	518 756,00	
Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату праці з нарахуванням	121	1 306 260	1 003 236,00	1 003 236,00	317 108,00	312 239,00	241 479,00	132 410,00	утримання фельдшерських пунктів за рахунок міського бюджету у сумі 607227 грн. та іншої субвенції -396009 грн.
Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	122	751 938	680 937,00	680 937,00	221 022,00	99 302,00	235 742,00	124 871,00	Сума коштів з місцевого бюджету передбачена на оплату комунальних платежів .

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
					I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування на оплату товарів, робіт та послуг	123	1 427 191	1 372 313,00	1 372 313,00	256 591,00	726 132,00	128 115,00	261 475,00	кошти місцевого бюджету та інша субвенція на придбання медикаментів у сумі 118430 грн. та для відшкодування медикаментів за рецептами для пільгової категорії населення - 491190 грн.; Северодонецький районний бюджет -762693 грн., у т.ч. 1 квартал - 154876 грн на утримання ФП, 2 квартал - 607 817 грн. - кисневі концентратори та інше
<b>Централізовані поставки</b>	<b>130</b>	<b>122 548</b>	<b>700 000,00</b>	<b>700 000,00</b>	300 000,00	300 000,00	100 000,00	0,00	
Централізовані поставки вакцин та медикаментів	131	122 548	700 000,00	700 000,00	300 000,00	300 000,00	100 000,00		централізовані поставки імунобіологічних препаратів (вакцини)
НАЗВА	140		0,00	0,00					
<b>Інші доходи</b>	<b>150</b>	<b>2 591 159</b>	<b>2 146 000,00</b>	<b>2 146 000,00</b>	534 000	544 000	534 000	534 000	
інші джерела власних надходжень (благодійні внески)	151		10 000,00	10 000,00		10 000,00			
дохід від безоплатно отриманих активів ( амортизація від безоплатно отриманих основних засобів, нематеріальні активи)	152	2 591 159	2 136 000,00	2 136 000,00	534 000,00	534 000,00	534 000,00	534 000,00	
НАЗВА	153		0,00	0,00					
<b>Інші операційні доходи, у тому числі</b>	<b>160</b>	<b>19 416</b>	<b>19 000,00</b>	<b>19 000,00</b>	5 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	
дохід від операційної оренди активів	161	12 001	7 000,00	7 000,00	2 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	
одержані гранти та дарунки	162		0,00	0,00					
дохід від реалізації необоротних активів, утриманих для продажу	163	7 415	12 000,00	12 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	металобрухт
<b>ВИДАТКИ</b>									
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	170	<b>17 156 344</b>	<b>18 525 180,51</b>	<b>18 525 180,51</b>	<b>4 551 294,71</b>	<b>4 678 018,76</b>	<b>4 692 189,02</b>	<b>4 603 678,02</b>	
Витрати на послуги, матеріали та сировину, в т. ч.:	180	<b>2 195 602</b>	<b>2 184 708,00</b>	<b>2 184 708,00</b>	<b>500 650,00</b>	<b>555 650,00</b>	<b>555 650,00</b>	<b>572 758,00</b>	
медикаменти та перев'язувальні матеріали	181	725 355	1 007 118,00	1 007 118,00	251 800,00	251 800,00	251 800,00	251 718,00	кошти іншої субвенції - 10901 грн. дезінфекційні середники, медикаменти, медичні матеріали; кошти НСЗУ - 200 000 грн., кошти Середодонецької р/р - 596217 грн.у т.ч. 460400 грн. кисневі концентратори, туберкулін на суму 79492 грн. захистні засоби для боротьби з коронавірусом - 56325 грн , 200 000 -централізовані поставки імунобіологічних препаратів (вакцини)
Продукти харчування	182	3 315	6 000,00	6 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	кошти НСЗУ молочні суміші
господарчі товари та інвентар	183	398 204	400 000,00	400 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	кошти НСЗУ придбання МШП, миючих засобів, канцтовари, офісне приладдя та устаткування тощо, м/б: обладнання на амбулаторій
Інші виплати населенню (пільгові медикаменти)	184	373 030	496 590,00	496 590,00	97 350,00	127 350,00	127 350,00	144 540,00	кошти місцевого бюджету на відшкодування медикаментів за пільговим рецептам
ремонт мед. обладнання, приміщень, авто	185	545 051	75 000,00	75 000,00		25 000,00	25 000,00	25 000,00	
Витрати на паливо-мастильні матеріали	190	150 646	200 000,00	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	кошти НСЗУ
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:	200	<b>751 958</b>	<b>683 189,00</b>	<b>683 189,00</b>	<b>221 022,00</b>	<b>99 302,00</b>	<b>235 742,00</b>	<b>127 123,00</b>	
Витрати на теплопостачання	201	119 086	146 549,00	146 549,00	77 849,00	29 163,00		39 537,00	кошти місцевого бюджету та інша субвенція
Витрати на водопостачання та водовідведення	202	11 416	16 676,00	16 676,00	3 529,00	4 297,00	5 004,00	3 846,00	кошти місцевого бюджету та інша субвенція
Витрати на електроенергію	203	160 311	211 125,00	211 125,00	78 037,00	43 659,00	30 234,00	59 195,00	кошти місцевого бюджету та інша субвенція
Витрати на природний газ	204	288 365	105 410,00	105 410,00	51 474,00	21 781,00	8 009,00	24 146,00	кошти місцевого бюджету та інша субвенція
Витрати на тверде паливо	205	172 780	203 429,00	203 429,00	10 133,00	402,00	192 495,00	399,00	кошти місцевого бюджету та інша субвенція
Витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів	206		0,00	0,00					
Витрати на оплату праці	210	9 864 437	10 722 553,00	10 722 553,00	2 610 568,00	2 766 645,00	2 672 670,00	2 672 670,00	1188 372 грн. - місцева та інша субвенції; 9534 181 грн.- кошти НСЗУ

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
					I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Відрахування на соціальні заходи	220	2 240 262	2 429 730,51	2 429 730,51	591 555	626 922	605 627	605 627	323 299 грн. - місцева та інша субвенція; 2106 431,51 грн. - кошти НСЗУ.
Інші поточні видатки, тестування медпрацівників	230	108 357	110 000,00	110 000,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00	інтернет, обслуговування програмних забезпечень (НСЗУ)-64000, ліцензія 12000, нотаріальні послуги , страхування, тестування медпрацівників - 34000 грн.
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (перевірка мед. обладнання та газового обладнання, проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування сан. транспорту, страхування майна,	240	309 174	320 000,00	320 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	НСЗУ : 125000- поточний ремонт, 19000-технічне обслуговування медобладнання, 25000- т/о гарантійне обслуговування санітарного авто, 21000-інше техобслуговування, 18000- пожежна охорона, 6500- страхування, проведення ремонту -235800 грн. встановлення газового обладнання на санітарне авто-150000
Амортизація	250	1 611 994	2 000 000,00	2 000 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	
Інші витрати	260	74 560	75 000,00	75 000,00	20 000,00	22 000,00	15 000,00	18 000,00	витрати на відрядження, навчання
Адміністративні витрати, у тому числі:	270	2 681 511	3 327 149,44	3 327 149,44	818 878,11	829 757,11	835 757,11	842 757,11	кошти НСЗУ
витрати на канцтовари, офісне приладдя та устаткування	271	30 032	34 000,00	34 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	13 000,00	канцтовари
витрати на страхові послуги	272		0,00	0,00					
витрати на придбання та супровід програмного забезпечення	273		3 600,00	3 600,00		1 200,00	1 200,00	1 200,00	Медок, Бухгалтерія
витрати на службові відрядження	274		54 600,00	54 600,00	4 600,00	12 000,00	18 000,00	20 000,00	навчання з держзакупівель ,податковому законодавству, та інше
витрати на зв'язок та інтернет	275		4 800,00	4 800,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	
витрати на оплату праці	276	2 140 111	2 612 961,02	2 612 961,02	653 240,25	653 240,25	653 240,25	653 240,25	
відрахування на соціальні заходи	277	480 573	574 851,42	574 851,42	143 712,86	143 712,86	143 712,86	143 712,86	
витрати на обслуговування оргтехніки	278		9 837,00	9 837,00	1 000,00	3 279,00	3 279,00	2 279,00	
витрати на культурно-масові заходи	279		0,00	0,00					
амортизація	280		0,00	0,00					
Видатки на навчання	290	6 221	6 500,00	6 500,00	1 625,00	1 625,00	1 625,00	1 625,00	навчання, підвищення кваліфікації
Інші адміністративні витрати (розшифрувати)	300	24 573	26 000,00	26 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00	послуги банку- 8000 грн., податок на землю, екологічний та інші податки -18 000
Усього витрат	310	19 837 855	21 852 329,95	21 852 329,95	5 370 172,82	5 507 775,87	5 527 946,13	5 446 435,13	
II. Елементи операційних витрат									
Матеріальні затрати	400	2 977 592	2 901 897	2 901 897,0	728 672,00	661 952,00	798 392,00	712 881,00	
Витрати на оплату праці	410	12 004 548	13 335 514	13 335 514,0	3 263 808,25	3 419 885,25	3 325 910,25	3 325 910,25	
Відрахування на соціальні заходи	420	2 720 835	3 004 582	3 004 581,9	735 267,56	770 634,61	749 339,88	749 339,88	
Амортизація	430	1 611 994	2 000 000	2 000 000,0	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	
Інші операційні витрати	440	522 886	610 337	610 337,0	142 425,00	155 304,00	154 304,00	158 304,00	
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	19 837 855	21 852 330	21 852 329,9	5 370 173	5 507 776	5 527 946	5 446 435	
III. Інвестиційна діяльність									
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500		826 669	826 669,00	-	826 669	-	-	
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	501	19 210 557	826 669	826 669,00		826 669			
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	510	19 210 557	826 669	826 669,00	-	826 669,0	-	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
					I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
капітальне будівництво	511	1 439 481		826 669,00		826 669,0			1) Капітальний ремонт приміщення "Кремінської МЛА ЗПСМ № 3 за адресою: вул. Донецька № 108 у сумі 279887,42 грн.; 2) Будівництво критої стоянки для автомобіля та комори для зберігання інвентарю за адресою: провулок Медовий, буд. №1А, м. Кремінна у сумі 173495,64 грн. 3) Будівництво критої стоянки для автомобіля та комори для зберігання інвентарю за адресою: пл. Паркова, буд. №60А, м. Кремінна, у сумі 268194,05 4) Технічне переоснащення топкової Кремінської ЛА ЗПСМ № 2 за адресою: пл. Паркова, буд. №60А, м. Кремінна у сумі 57744,9 5) Технічне переоснащення топкової Кремінської ЛА ЗПСМ № 4 за адресою: провулок Медовий, буд. №1А, м. Кремінна, у сумі 47366,17
придбання (виготовлення) основних засобів	512	17 351 667	-	0,00					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513	419 409	-	0,00					
IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	600	-	-	-	-	-	-	-	
кредити	601			-					
позики	602			-					
депозити	603			-					
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	21 172 322	22 475 351,0	22 475 351,0	5 694 958,0	6 150 549,0	5 408 212,0	5 221 632,0	
Усього витрат	800	19 837 855	21 852 329,9	21 852 329,9	5 370 172,8	5 507 775,9	5 527 946,1	5 446 435,1	
Нерозподілені доходи	850		623 021	623 021,1	324 785,2	642 773,1	(119 734,1)	(224 803,1)	
IV. Додаткова інформація					на 1.01	на 1.04	на 1.07	на 1.10	
Штатна чисельність працівників	900				120	120	120,0	120,0	
Первісна вартість основних засобів ( тис.грн.)	910	27 246	27 246	27 246	27 246	27 246	27 246	27 246	
Податкова заборгованість	920								
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	930								

Генеральний директор

(посада)

В.АНДРІЙЧУК

(ініціали, прізвище)