Додаток до
рішення виконавчого комітету від
_____№_____

# УТОЧНЕНИЙ ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА

на 2024 рік

Основні фінансові показники підприємства

| | | | |
|---|---|---|---|
| Рік | 2024 | 9 | |
| Підприємство : Комунальне некомерційне підприємство «Тернопільська стоматологічна поліклініка» Тернопільської міської ради | за ЄДРПОУ | 42809560 | |
| Організаційно-правова форма: комунальне підприємство | за КОПФГ | 150 | |
| Територія : Тернопільська міська ТГ | за КОАТУ | 6110100000 | |
| Орган державного управління:Тернопільська міська рада | за СПОДУ | | |
| Галузь: охорона здоров'я | за ЗКГНГ | | |
| Вид економічної діяльності: стоматологічна практика | за КВЕД | 86.23 | |
| Одиниці виміру: тис. гривень | | | |
| Форма власності: комунальна | | | |
| Чисельність працівників - 110 | | | |
| Р.Шухевича, 10 | | | |
| Телефон 52 -48 -12 | | | |

Прізвище та ініціали керівника Нищота А.Ю.

тис. грн.

| Найменування показників | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року | Плановий рік 2024 | У тому числі за кварталами | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | I квартал | II квартал | III квартал | IV квартал |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Формування прибутку підприємства | | | | | | | | |
| ДОХОДИ | | | | | | | | |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції(товарів,робіт,послуг) | 001 | 15 108,3 | 14 809,8 | 16 660,1 | 4 471,6 | 4 217,7 | 4 280,4 | 3 715,4 |
| Податок на додану вартість | 002 | 84,7 | 55,7 | 55,7 | 24,1 | 25,1 | 16,6 | 14,9 |
| Акцизний збір | 003 | | | | | | | |
| Інші непрямі податки (розшифрування) | 004 | | | | | | | |
| Інші вирахування з доходу (розшифрування) | 005 | | | | | | | |
| Чистий дохід (виручка)від реалізації продукції (товарів,робіт, послуг (розшифрування) | 006 | 15 023,6 | 14 754,1 | 16 604,4 | 4 447,5 | 4 192,6 | 4 263,8 | 3 700,5 |
| *Стажування лікарів - інтернів* | | *499,5* | *324,4* | *478,7* | *144,0* | *149,2* | *98,4* | *87,1* |
| *Стоматологічна допомога* | | *7 069,7* | *6 300,0* | *7591,0* | *2 175,0* | 1 825,0 | *2 016,0* | *1 575,0* |
| *Зубопротезування-всього, з них:* | | **7 454,4** | **8 129,7** | **8 534,7** | **2 128,5** | **2 218,4** | **2 149,4** | **2 038,4** |
| *- безкоштовне зубопротезування пільгових категорій населення* | | *4 395,6* | *5 549,7* | *5 549,7* | *1 387,5* | 1 387,4 | *1 387,4* | *1 387,4* |
| *-зубопротезування громадян, що постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС* | | *505,6* | *420,0* | *444,0* | *111,0* | *111,0* | *111,0* | *111,0* |
| *зубопротезування пільгових категорій населення (кошти інших територіальних громад)* | | *0,0* | *0,0* | *0,0* | | | | |
| *-платні послуги населенню* | | *2 553,2* | *2 160,0* | *2 541,0* | *630,0* | *720,0* | *651,0* | *540,0* |
| Інші операційні доходи, в т.ч.: | 007 | **9 310,4** | **7 669,4** | **5 774,7** | **1 516,8** | **1 381,4** | **1 262,7** | **1 613,8** |
| *Кошти місцевого бюджету* | | *7 439,9* | *5 809,3* | *5 559,3* | *1 516,3* | *1 347,3* | *1 084,2* | *1 611,5* |
| *Кошти НСЗУ* | | *1 843,0* | *1 851,1* | *177,3* | | | *177,3* | |
| *Кошти від оренди* | | | | *0,0* | | | | |
| *Інші фінансові доходи (благодійні внески)* | | 18,4 | 0,0 | *24,5* | | *24,5* | | |
| *Інші фінансові доходи (відсотки по депозитах банку)* | | *0,2* | | *0,0* | | | | |
| *Інші фінансові доходи (здача металобрухту, фіксажу, литво)* | | 8,9 | 9,0 | *13,6* | 0,5 | *9,6* | 1,2 | 2,3 |
| Доход від участі в капіталі | 008 | | | | | | | |
| Інші фінансові доходи (залишок коштів на початок звітного періоду) | 009 | 425,1 | | 1275,3 | 1 275,3 | | | |
| Інші доходи (дохід від цільового фінансування в сумі амортизації) | 010 | 505,9 | 503 | 688 | 137,1 | 151,2 | 274,0 | 125,7 |
| Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо) | 011 | | | | | | | |
| Усього доходів | 012 | 25 265,0 | 22 926,5 | 24 342,4 | 7 376,7 | 5 725,2 | 5 800,5 | 5 440,0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 013 | 17 929,0 | 18 933,6 | 18 507,9 | 5 145,1 | 4 470,8 | 4 752,0 | 4 140,0 |
| Адміністративні витрати, усього, у т.ч.: | 014 | 1 617,6 | 1 222,4 | 1 704,1 | 478,0 | 411,1 | 407,5 | 407,5 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| витрати пов'язані із використанням службових автомобілів | 014/1 | | | | | | | |
| витрати на консалтингові послуги | 014/2 | | | | | | | |
| витрати на страхові послуги | 014/3 | 2,2 | 3,6 | 74,1 | 70,5 | 3,6 | | |
| витрати на аудиторські послуги | 014/4 | | | | | | | |
| Інші адміністративні витрати | 014/5 | 1 615,4 | 1 218,8 | 1 630,0 | 407,5 | 407,5 | 407,5 | 407,5 |
| **Витрати на збут** | 015 | | | | | | | |
| **Інші операційні витрати (капітальні видатки)(Розшифровка в Таблиці 1)** | 016 | **3 937,2** | **2 267,5** | **3 175,3** | **1 023,6** | **1 017,9** | **367,0** | **766,8** |
| Амортизація | 016 | **505,9** | **503,0** | **688,0** | **137,1** | **151,2** | **274,0** | **125,7** |
| Податок на додану вартість | 016/1 | 84,7 | 55,7 | 55,7 | 24,1 | 25,1 | 16,6 | 14,9 |
| **Фінансові витрати** | 017 | | | | | | | |
| **Втрати від участі в капіталі** | 018 | | | | | | | |
| **Інші витрати (податок на землю)** | 019 | | | | | | | |
| **Податок на прибуток від звичайної діяльності** | 020 | | | | | | | |
| **Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)** | 021 | | | | | | | |
| **Усього витрати** | 022 | **23 989,7** | **22 926,5** | **24 075,3** | **6 783,8** | **6 051,0** | **5 800,5** | **5 440,0** |
| **Фінансові результати діяльності:** | | | | | | | | |
| **Валовий прибуток (збиток)** | 023 | | | | | | | |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | 024 | 1275,3 | 529,9 | 592,9 | 592,9 | 267,1 | 267,1 | |
| **Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування** | 025 | | | | | | | |
| **Частка меншості** | 026 | | | | | | | |
| **Чистий прибуток (збиток), у т.ч.:** | 027 | | | | | | | |
| Прибуток | 027/1 | | | | | | | |
| Збиток | 027/2 | | | | | | | |

II. Розподіл чистого прибутку

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Відрахування частини чистого прибутку до державного бюджету:** | 028 | | | | | | | |
| державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями | 028/1 | | | | | | | |
| господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі | 028/2 | | | | | | | |
| **Відрахування до фонду на виплату дивідендів:** | | | | | | | | |
| **господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, за нормативами, установленими в поточному році за результатами фінансово-господарської діяльності за минулий рік** | 029 | | | | | | | |
| у тому числі на державну частку | 029/1 | | | | | | | |
| **Довідково: Відрахування до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, за нормативами, установленими в поточному році від чистого прибутку планового року** | 030 | x | x | x | x | x | x | x |
| **Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду** | 031 | | | | | | | |
| **Розвиток виробництва** | 032 | | | | | | | |
| у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД | 032/1 | | | | | | | |
| **Резервний фонд** | 033 | | | | | | | |
| **Інші фонди (розшифрувати)** | 034 | | | | | | | |
| **Інші цілі (розшифрувати)** | 035 | | | | | | | |
| **Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду** | 036 | | | | | | | |
| **III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів** | | | | | | | | |
| **Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:** | 037 | | | | | | | |
| податок на прибуток | 037/1 | | | | | | | |
| акцизний збір | 037/2 | | | | | | | |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 037/3 | 84,7 | 55,7 | 55,7 | 24,1 | 25,1 | 16,6 | 14,9 |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 037/4 | | | | | | | |
| рентні платежі | 037/5 | | | | | | | |
| ресурсні платежі | 037/6 | | | | | | | |
| інші податки(земельний податок ) | 037/7 | | | | | | | |
| відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами | 037/7/1 | | | | | | | |
| відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами | 037/7/2 | | | | | | | |
| **Погашення податкової заборгованості, у тому числі:** | 038 | | | | | | | |
| погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету | 038/1 | | | | | | | |
| до державних цільових фондів | 038/2 | | | | | | | |
| неустойки (штрафи, пені) | 038/3 | | | | | | | |
| **Внески до державних цільових фондів, у тому числі:** | 039 | **2 804,5** | **2 901,4** | **3 043,3** | **795,3** | **712,7** | **891,3** | **644,0** |
| внески до Пенсійного фонду України | 039/1 | | | | | | | |
| внески до фондів соціального страхування | 039/2 | 2 804,5 | 2 901,4 | 3 043,3 | 795,3 | 712,7 | 891,3 | 644,0 |
| **Інші обов'язкові платежі, у тому числі:** | 040 | | | | | | | |
| місцеві податки та збори | 040/1 | **0,1** | **0,2** | **0,2** | **0,1** | **0,1** | | |
| інші платежі | 040/2 | | | | | | | |

Таблиця 1

## Елементи витрат

| Найменування показників | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року | Плановий рік (усього) | У тому числі | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | I квартал | II квартал | III квартал | IV квартал |
| Матеріальні витрати (сума р.з 001/1 до 001/2) у т. ч.: | 001 | **4485,0** | **4523,0** | **3913,7** | **1256,2** | **1087,9** | **479,6** | **1090,0** |
| витрати на сировину й основні матеріали | 001/1 | *3716,5* | 3729,1 | *3134,6* | *932,3* | *932,3* | *337,7* | *932,3* |
| витрати на паливо та енергію | 001/2 | *768,5* | 793,9 | *779,1* | *323,9* | *155,6* | *141,9* | *157,7* |
| Витрати на оплату праці | **002** | **12718,5** | **13178,8** | **13887,2** | **3694,7** | **3218,6** | **4048,6** | **2925,3** |
| Відрахування на соціальні заходи | **003** | **2849,0** | **2957,2** | **3099,1** | **809,3** | **726,6** | **905,3** | **657,9** |
| Інші операційні витрати | **004** | **3937,2** | **2267,5** | **3175,3** | **1023,6** | **1017,9** | **367,0** | **766,8** |
| **Операційні витрати усього (сума р. з 001 до 005)** | 005 | **23989,7** | **22926,5** | **24075,3** | **6783,8** | **6051,0** | **5800,5** | **5440,0** |

Директор А.Нищота

Головний бухгалтер М.Півцьо

**ПОЯСНЕННЯ ДО УТОЧНЕНОГО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ**
**КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА**
**"ТЕРНОПІЛЬСЬКА СТОМАТОЛОГІЧНА ПОЛІКЛІНІКА"**
Тернопільської міської ради
на 2024 рік

**На 2024 рік по КНП "ТСП" ТМР заплановано надходження коштів на суму 24342,4 тис. грн.**

тис.грн

| № з/п | Найменування послуги | *затверджений фінансовий план на 2024р. рішенням виконкому від 19.06.2024р №964* | *уточнений фінансовий план на 2024р.* | *відхилення* |
|---|---|---|---|---|
| **Послуги , які надаються згідно з функціональними повноваженнями державними і комунальними закладами охорони здоров'я** | | **16033,1** | **16604,4** | **571,3** |
| 1 | *Стажування лікарів-інтернів:* | ***459,4*** | ***478,7*** | ***19,3*** |
| 2 | *Стоматологічна допомога (надається госпрозрахунковими відділеннями)* | ***7150,0*** | ***7591,0*** | ***441,0*** |
| 3 | *Зубопротезування-ВСЬОГО, з них:* | ***8423,7*** | ***8534,7*** | ***111,0*** |
| | *- безкоштовне зубопротезування пільгових категорій населення (кошти міського бюджету)* | 5549,7 | 5549,7 | 0,0 |
| | *-зубопротезування громадян, що постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС (кошти управління соціальної політики ТМР)* | 444,0 | 444,0 | 0,0 |
| | *-платні послуги населенню* | 2430,0 | 2541,0 | 111,0 |
| **Інші операційні доходи** | | **6388,2** | **6462,7** | **74,5** |
| *1. Кошти місцевого бюджету* | | 5809,3 | 5559,3 | -250,0 |
| *2. Кошти НСЗУ* | | 0,0 | 177,3 | 177,3 |
| *3. Кошти від часткового відшкодування для лікаря-інтерна* | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| *4. Інші фінансові доходи (благодійні внески)* | | 24,5 | 24,5 | 0,0 |
| *5. Інші фінансові доходи (% по депозитах банку)* | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| *6. Інші фінансові доходи (здача металобрухту, фіксажу, литво)* | | 14,6 | 13,6 | -1,0 |
| *7. Дохід від цільового фінансування в сумі амортизації* | | ***539,8*** | *688,0* | 148,2 |
| ***Вього*** | | ***22421,3*** | ***23067,1*** | **645,8** |
| *Залишок коштів станом на 01.01.2024р* | | ***1275,3*** | ***1275,3*** | |
| **Разом доходи** | | **23696,6** | **24342,4** | **895,8** |

**Розшифрування статей витрат:**

тис.грн

| № з/п | Найменування послуги | *затверджений фінансовий план рішенням виконкому 19.06.2024р №964* | *уточнений фінансовий план на 2024р.* | *відхилення* |
|---|---|---|---|---|
| **1** | ***Заробітна плата працівників*** | **12 757,2** | **13 887,2** | **1 130,0** |
| **2** | ***Нарахування на зарплату*** | **2 794,7** | **3 043,3** | **248,6** |
| **3** | ***Витрати на мареріали, обладнання, інвентар:*** | **1 385,0** | **990,5** | **-394,5** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | - придбання канцелярського, письмового приладдя, конвертів, марок для відправки службової кореспонденції | *180,0* | *180,0* | *0,0* |
| | - передплата періодичних, довідкових, інформаційних видань, придбання та виготовлення бухгалтерських, статистичних бланків | *35,0* | *35,0* | *0,0* |
| | - придбання миючих засобів | *220,0* | *220,0* | *0,0* |
| | - паливо-мастильні матеріали | *590,0* | *195,5* | *-394,5* |
| | - придбання комплектувальних виробів і деталей для ремонту всіх видів обладнання та транспортних засобів | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| | - видатки на придбання матеріалів та інвентарю для господарської діяльності | *330,0* | *330,0* | *0,0* |
| | - м'який інвентар | *30,0* | *30,0* | *0,0* |
| **4** | **Витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали:** Медикаменти, інструментарій та стоматологічні матеріали | **2 344,1** | **2 144,1** | **-200,0** |
| **5** | **Оплата послуг (крім комунальних):** | **1 906,9** | **1 705,7** | **-201,2** |
| 1 | послуги по експлуатації та технічному обслуговуванні транспортних засобів | *250,0* | *250,0* | *0,0* |
| 2 | повірка засобів вимірювальної техніки (РРО) | *15,0* | *15,0* | *0,0* |
| 3 | інформаційно-консультативні послуги з супроводження програмного забезпечення | *150,0* | *150,0* | *0,0* |
| 4 | послуги з оренди обладнання | *330,0* | *330,0* | *0,0* |
| 5 | послуги -поводження з відходами | *45,0* | *45,0* | *0,0* |
| 6 | технічне обслуговування ліфта | *45,0* | *45,0* | *0,0* |
| 7 | оплата всіх банківських послуг | *55,0* | *55,0* | *0,0* |
| 8 | видатки за послуги перезарядки картриджів | *25,0* | *25,0* | *0,0* |
| 9 | оплата послуг зв'язку | *45,0* | *45,0* | *0,0* |
| 10 | послуга інтернет провайдерів | *15,0* | *15,0* | *0,0* |
| 11 | послуги з поточного ремонту та технічного обслуговування будівель та споруд | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 12 | бактеріологічний контроль інструментів | *30,0* | *30,0* | *0,0* |
| 13 | інші послуги | *703,9* | *502,7* | *-201,2* |
| 14 | ремонт обладнання | *10,0* | *10,0* | *0,0* |
| 15 | метало-захисне покриття ортопед. виробів | *45,0* | *45,0* | *0,0* |
| 16 | прання білизни | *12,0* | *12,0* | *0,0* |
| 17 | перевірка знань операторів котельні | *10,0* | *10,0* | *0,0* |
| 18 | страхування | *121,0* | *121,0* | *0,0* |
| **6** | **Видатки на відрядження** | ***135,6*** | ***50,1*** | ***0,0*** |
| **7** | **Оплата комнальних послуг та енергоносіїв** | ***1123,3*** | ***1123,5*** | ***0,2*** |
| **7** | **Оплата послуг з водопостачання та водовідведення** | 63,4 | 63,4 | 0,0 |
| **8** | **Оплата за електроенергію** | 568,5 | 568,7 | 0,2 |
| **9** | **Оплата природного газу** | 472,9 | 472,9 | 0,0 |
| **10** | **Оплата інших послуг** | 18,5 | 18,5 | 0,0 |
| **11** | **Виплата пільгової пенсії** | **55,8** | **55,8** | **0,0** |
| **12** | **Інші видатки (податок на забруднення)** | **3,0** | **3,0** | **0,0** |
| **13** | **Капітальні видатки:** | **384,1** | **384,1** | **0,0** |
| | - капітальний ремонт | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| | - придбання обладнання | *384,1* | *384,1* | *0,0* |
| **14** | **Амортизація** | **539,8** | **688,0** | **148,2** |
| **Разом витрати:** | | **23 429,5** | **24 075,3** | **645,8** |

Залишок коштів 267,1 267,1

Директор А.Нищота

Головний бухгалтер М.Півцьо

**УКРАЇНА**
**ВІДДІЛ ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я ТА МЕДИЧНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ**
**ТЕРНОПІЛЬСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**
**Комунальне некомерційне підприємство**
**«Тернопільська стоматологічна поліклініка» Тернопільської міської ради**
46002, м. Тернопіль, вул. Романа Шухевича, 10, E-mail: stomatmksp@gmail.com
Телефони: директор ( тел.-факс) 52-74-49, секретар 52-48-12
УДКСУ в м. Тернополі., р/р UA778201720344370006000049114; ідентифікаційний код 42809560

**Начальнику відділу охорони здоров'я та**
**медичного забезпечення**
**Василю ДАНЬЧАКУ**

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
**до уточненого фінансового плану**
**комунального некомерційного підприємства «Тернопільська**
**стоматологічна поліклініка» Тернопільської міської ради**
**на ІІІ квартал 2024 року.**

**Комунальне некомерційне підприємство «Тернопільська стоматологічна поліклініка» Тернопільської міської ради створене згідно рішення сесії міської ради від 19 грудня 2018 року № 7/31/32. Основною метою діяльності підприємства є надання населенню згідно з вимогами відповідних нормативно - правових актів стоматологічної допомоги та стоматологічних медичних послуг, спрямованих на збереження, поліпшення та відновлення здоров'я дорослого населення відповідно до Статуту підприємства.**

**На виконання вищезазначених статутних завдань підприємству затверджено фінансовий план на 2024 рік згідно рішення виконавчого комітету від 19.06.2024р №964 в сумі 23696.6 тис грн..**

**Фінансовий план на ІІІ квартал 2024 року з врахуванням уточнень складає 24342.4 тис. грн.. Уточнення по фінансових показниках підприємства зумовлені наступними змінами:**

- **збільшення надходжень від стажування лікарів-інтернів в сумі 19,3 тис. грн.;**
- **збільшення надходжень від надання терапевтичної стоматологічної допомоги в сумі 441,0 тис. грн.;**
- **збільшення надходжень від Національної служби здоров'я України в сумі 177,3 тис. грн.;**
- **збільшення надходжень від цільового фінансування в сумі амортизації на 148,2 тис. грн.**
- **збільшення надходжень від надання ортопедичної допомоги населенню в сумі 111.0 тис. грн;**
- **зменшення доходів від виконання литва зубних протезів однотипним закладам по області в сумі 1,0 тис. грн.**
- **зменшення надходжень від місцевого бюджету в сумі 250,0 тис. грн..**

**Керівник установи** _____ **Андрій НИЩОТА**
(підпис) (ініціали, прізвище)

**Головний бухгалтер** _____ **Марія ПІВЦЬО_**
(підпис) (ініціали, прізвище)