



УКРАЇНА
ВІДДІЛ ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я ТА МЕДИЧНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ
ТЕРНОПІЛЬСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
Комунальне некомерційне підприємство
«Тернопільська стоматологічна поліклініка» Тернопільської міської ради

46002, м. Тернопіль, вул. Ген. 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 UA418201720344330004000049114; 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 IV квартал 2022 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 2022 рік згідно рішення виконавчого комітету від 21.09.2022р №1019 в сумі 16322.2 тис грн..

Фінансовий план на IV квартал 2022 року з врахуванням уточнень складає 16755.8 тис. грн.. Уточнення по фінансових показниках підприємства зумовлені наступними змінами:

- збільшення надходжень від стажування лікарів-інтернів в сумі 50,0 тис. грн.;
- збільшення надходжень як благодійні внески в сумі 1,6 тис. грн.;
- збільшення надходжень від надання ортопедичної стоматологічної допомоги в сумі 50,0 тис. грн.;
- збільшення надходжень від надання терапевтичної стоматологічної допомоги в сумі 450,0 тис. грн..

Керівник установи

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Андрій НИЩОТА

(ініціали, прізвище)

Марія ПІВЦЬО

(ініціали, прізвище)

УТОЧНЕНИЙ ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА

на 2022 рік

Основні фінансові показники підприємства

Рік	2022	12	
Підприємство : Комунальне некомерційне підприємство «Тернопільська стоматологічна поліклініка» Тернопільської міської ради	42809560		
за ЄДРПОУ	150		
Організаційно-правова форма: комунальне підприємство	за КОПФГ	6110100000	
Територія : Тернопільська міська ТГ	за КОАТУ		
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	Нишота А.Ю.		

Найменування показників	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік 2022	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	9 713,0	10 184,8	10 566,8	2 160,8	2 530,8	2 980,5	2 894,7
Податок на додану вартість	002	34,0	51,2	61,2	7,9	15,9	15,40	22,0
Акцизний збір	003							
Інші непрямі податки (розрахунок)	004							
Інші вирахування з доходу (розрахунок)	005							
Чистий дохід (виручка)від реалізації продукції (товарів,робіт, послуг (розрахунок)	006	9 928,1	10 133,6	10 505,6	2 152,9	2 514,9	2 965,1	2 872,7
Стажування лікарів - інтернів		195,8	279,6	329,6	43,4	91,4	88,4	106,4
Стоматологічна допомога		4 852,4	4 855,0	5305,0	930,0	1 175,0	1 575,0	1 625,0
Зубопротезування-всього, з них:		4 879,9	4 999,0	4 871,0	1 179,5	1 248,5	1 301,7	1 141,3
- безкоштовне зубопротезування пільгових категорій населення		2 400,0	2 850,0	2 850,0	712,5	713,5	712,7	711,3
-зубопротезування громадян, що постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС		667,5	634,0	456,0	159,0	158,0	159,0	-20,0
зубопротезування пільгових категорій населення (кошти інших територіальних громад)		18,4		0,0				
-платні послуги населенню	007	1 794,0	1 515,0	1 565,0	308,0	377,0	430,0	450,0
Інші операційні доходи, в т.ч.:		4 355,2	6 093,0	6 094,6	1 225,9	1 042,0	2 587,6	1 239,1
Кошти місцевого бюджету		2 807,0	5 088,9	5 088,9	991,7	804,8	2 313,7	978,7
Кошти НСЗУ		1 407,2	985,2	985,2	230,2	230,3	269,9	254,8
кошти від часткового відшкодування для лікаря-інтерна		29,9		0,0				
Кошти від оренди		95,5	2,9	4,5		2,9		1,6
Інші фінансові доходи (благодійні внески)		0,3		0,0				
Інші фінансові доходи (відсотки по депозитах банку)					4,0		4,0	4,0
Інші фінансові доходи (здача металобрухту, фіксажу, литва)		15,3	16,0	16,0		4,0		
Доход від участі в капіталі	008							
Інші фінансові доходи	009							
Інші доходи (дохід від цільового фінансування в сумі амортизації)	010	89,7	95,6	155,6	23,9	23,90	23,9	83,9
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011							
Усього доходів	012	14 373,0	16 322,2	16 755,8	3 402,7	3 580,8	5 576,6	4 195,7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	013	11 135,6	13 930,5	14 102,4	2 801,6	2 991,3	4 424,0	3 885,5
Адміністративні витрати, усього, у т.ч.:	014	1 617,6	1 752,2	1 752,2	437,5	439,7	437,5	437,5

витрати пов'язані із використанням службових автомобілів	014/1							
витрати на консалтингові послуги	014/2							
витрати на страхові послуги	014/3	2,2	2,2	2,2				
витрати на аудиторські послуги	014/4					2,2		
Інші адміністративні витрати	014/5	1 615,4	1 750,0	1 750,0	437,5	437,5	437,5	437,5
Витрати на збут	015							
Інші операційні витрати (капітальні видатки)(Розшифровка в Таблиці 1)	016	1 044,6	543,9	1 078,9	139,7	125,9	691,2	122,1
Амортизація	016/1	89,7	95,6	155,6	23,9	23,9	23,9	83,9
Податок на додану вартість	016/2	34,0	43,9	61,2	7,9	15,9	15,40	22,0
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	13 887,5	16 322,2	17 089,1	3 402,7	3 580,8	5 576,6	4 529,0
Фінансові результати діяльності:	023							
Валовий прибуток (збиток)	024	485,5	485,5	485,5	485,5	485,5	755,5	422,2
Фінансовий результат від операційної діяльності	025							
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	026							
Частка меншості	027							
Чистий прибуток (збиток), у т.ч.:	027/1							
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, установленними 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, установленними в поточному році від чистого прибутку планового року	030	x	x	x	x	x	x	x
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної 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 звітної 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		0,0					
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3		51,2	7,9	15,9	15,4	22,0	
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 до державних цільових фондів	038/1							
неустойки (штрафи, пені)	038/2							
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	038/3							
внески до Пенсійного фонду України	039	2 062,5	1 971,1	2 230,5	488,1	556,5	556,2	629,7
внески до фондів соціального страхування	039/1							
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	039/2	2 062,5	1 971,1	2 230,5	488,1	556,5	556,2	629,7
місцеві податки та збори	040							
інші платежі	040/1	0,1	0,1	0,1				
	040/2							

Елементи витрат

Таблиця 1

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	2119,3	3232,0	3619,6	573,7	373,6	1804,0	868,3
витрати на сировину й основні матеріали	001/1	1585,5	2375,6	2974,2	283,0	216,5	1682,0	792,7
витрати на паливо та енергію	001/2	533,8	856,4	645,4	290,7	157,1	122,0	75,6
Витрати на оплату праці	002	8621,1	9783,0	9994,3	2188,7	2512,4	2512,7	2780,5
Відрахування на соціальні заходи	003	2102,5	2214,3	2280,3	500,6	568,9	568,7	642,1
Інші операційні витрати	004	1044,6	1092,9	1194,9	139,7	125,9	691,2	238,1
Операційні витрати усього (сума р. з 001 до 005)	005	13887,5	16322,2	17089,1	3402,7	3580,8	5576,6	4529,0

Директор

Головний бухгалтер



А.Ницота

М.Півцьо

**ПОЯСНЕННЯ ДО УТОЧНЕНОГО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА
"ТЕРНОПІЛЬСЬКА СТОМАТОЛОГІЧНА ПОЛІКЛІНІКА
Тернопільської міської ради
на 2022 рік
На 2022 рік по КНП "ТСП" ТМР заплановано надходження коштів на суму
16755,8тис.грн.**

тис.грн					
№ з/п	Найменування послуги	затверджений фінансовий план на 2022 р.	фінансовий план уточнений рішенням виконкому 21.09.2022р. №1019	уточнений фінансовий план 2022р.	відхилення
Послуги, які надаються згідно з функціональними повноваженнями державними і комунальними закладами охорони здоров'я		9965,6	10133,6	10505,6	372,0
1	Стажкування лікарів-інтернів:	225,6	279,6	329,6	50,0
2	Стоматологічна допомога (надається госпрозрахунковими відділеннями)	4700,0	4855,0	5305,0	450,0
3	Зубопротезування-ВСЬОГО, з них:	5040,0	4999,0	4871,0	-128,0
	- безкоштовне зубопротезування пільгових категорій населення (кошти міського бюджету)	2850,0	2850,0	2850,0	0,0
	-зубопротезування громадян, що постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС (кошти управління соціальної політики ТМР)	590,0	634,0	456,0	-178,0
	-платні послуги населенню	1600,0	1515,0	1565,0	50,0
Інші операційні доходи		3417,2	6188,6	6250,2	61,6
1.	Кошти місцевого бюджету	2277,7	5088,9	5088,9	0,0
2.	Кошти НСЗУ	956,3	985,2	985,2	0,0
3.	Кошти від часткового відшкодування для лікаря-інтерна	71,6			0,0
4.	Інші фінансові доходи (благодійні внески)		2,9	4,5	1,6
5.	Інші фінансові доходи (% по депозитах банку)				0,0
6.	Інші фінансові доходи (здача металобрухту, фіксажу, литво)	16,0	16,0	16,0	0,0
7.	Дохід від цільового фінансування в сумі амортизації	95,6	95,6	155,6	60,0
Разом доходи		13382,8	16322,2	16755,8	433,6

Розшифрування статей витрат:

тис.грн					
№ з/п	Найменування послуги	затверджений фінансовий план на 2022 р.	фінансовий план уточнений рішенням виконкому 21.09.2022р. №1019	уточнений фінансовий план 2022р.	відхилення
1	Заробітна плата працівників	9 154,3	9 783,0	9 994,3	211,3
2	Нарахування на зарплату	2 014,0	2 164,5	2 230,5	66,0
3	Витрати на матеріали, обладнання, інвентар:	62,0	1 115,3	1 358,3	243,0
	- придбання канцелярського, письмового приладдя, конвертів, марок для відправки службової кореспонденції	20,0	20,0	20,0	0,0
	- передплата періодичних, довідкових, інформаційних видань, придбання та виготовлення бухгалтерських, статистичних бланків		5,7	5,7	0,0
	- придбання миючих засобів	17,0	17,0	17,0	0,0
	- паливо-мастильні матеріали	25,0	165,0	165,0	0,0
	- придбання комплектувальних виробів і деталей для ремонту всіх видів обладнання та транспортних засобів				0,0
	- видатки на придбання матеріалів та інвентарю для господарської діяльності		907,6	1150,6	243,0
	- м'який інвентар				0,0

4	Витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали: Медикаменти, інструментарій та стоматологічні матеріали	715,0	1 260,3	1 615,9	355,6
5	Оплата послуг (крім комунальних):	266,2	550,1	550,1	0,0
1	послуги по експлуатації та технічному обслуговуванні транспортних засобів	5,0	105,0	105,0	0,0
2	півірка засобів вимірювальної техніки (РРО)	12,9	12,9	12,9	0,0
3	послуги з обстеження медичних закладів				0,0
4	інформаційно-консультативні послуги з супроводження програмного забезпечення	82,4	86,3	86,3	0,0
6	послуги з оренди обладнання	75,5	165,5	165,5	0,0
8	технічне обслуговування ліфта	9,5	9,5	9,5	0,0
9	оплата всіх банківських послуг	1,5	1,5	1,5	0,0
10	видатки за послуги перезарядки картриджів	8,0	8,0	8,0	0,0
11	оплата послуг зв'язку	16,5	16,5	16,5	0,0
12	послуга інтернет провайдерів	8,0	8,0	8,0	0,0
13	послуги з поточного ремонту та технічного обслуговування будівель та споруд				0,0
14	бактеріологічний контроль інструментів	15,2	15,2	15,2	0,0
15	інші послуги		40,0	40,0	
16	ремонт обладнання	7,6	7,6	7,6	0,0
17	метало-захисне покриття ортопед. виробів	12,6	12,6	12,6	0,0
18	прання білизни	8,5	8,5	8,5	0,0
19	перевірка знань операторів котельні	1,5	1,5	1,5	0,0
21	страхування	1,5	51,5	51,5	0,0
6	Видатки на відрядження		15,0	39,0	24,0
7	Оплата послуг з водопостачання та водовідведення	66,0	66,0	34,0	-32,0
8	Оплата за електроенергію	476,3	481,3	308,3	-173,0
9	Оплата природного газу	367,5	375,1	337,1	-38,0
10	Оплата інших послуг	16,1	16,1	16,1	0,0
11	Виплата пільгової пенсії	49,8	49,8	49,8	0,0
12	Інші видатки (податок на забруднення)		0,1	0,1	0,0
13	Капітальні видатки:	0,0	350,0	400,0	50,0
	- капітальний ремонт				0,0
	- придбання обладнання		350,0	400,0	50,0
14	Амортизація	95,6	95,6	155,6	60,0
Разом витрати:		13 282,8	16 322,2	17 089,1	766,9

0

Директор

Головний бухгалтер



А.Нищота

М.Півцьо