



**КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО
” ТЕРНОПІЛЬСЬКА МІСЬКА КОМУНАЛЬНА ЛІКАРНЯ
ШВИДКОЇ ДОПОМОГИ “**

46008 м. Тернопіль, вул. Шпитальна, 2, тел. (факс) 0352 52-14-08
E-mail: tmkl@ukr.net

№ 1322 від 12.09.23

**Пояснювальна записка
до уточненого фінансового плану
КНП «Тернопільська міська комунальна лікарня швидкої допомоги»
на 3- квартал 2023 р.**

Доходи, згідно уточненого фінансового плану на 3 й квартал 2023р. складають 149558,8 тис.грн., що порівняно з уточненим фінансовим планом збільшились на 1581,4 тис. грн., відповідно:

- кошти міського бюджету збільшились на 1800 тис. грн. (в частині капітальних видатків,)

- кошти отримані з НСЗУ зменшились на 218,6 тис.грн, згідно уточненого договору №1012-E123-P000/03 від 26.07.2023р. в результаті корегування запланованої вартості медичних послуг, а саме зменшення кількості медичних послуг по пакетах №54,16, зниження глобальної ставки по пакету №23 і збільшення вартості медичних послуг по пакету №53, по пакету №50.

Директор КНП «ТМКЛШД»



Я.Ф.Чайківський

Підприємство : Комунальне некомерційне підприємство «Тернопільська міська комунальна лікарня швидкої допомоги»

Організаційно-правова форма :

комунальне підприємство

Територія : м.Тернопіль

Орган державного управління

Тернопільська міська

територіальна громада

Галузь : охорона

здоров'я

Вид економічної діяльності :

лікарня

Одиниці виміру: тис. гривень

Форма власності : комунальна

Чисельність працівників :

Місцезнаходження : м. Тернопіль,

вул.Шпитальна,2

Телефон : 52-14-08,52-55-31.

Прізвище та ініціали керівника : Чайківський Я.Ф.

РІК

2023

за ЄДРПОУ

02001297

за КОПФГ

150

за КОАТУУ

6110100000

за СПОДУ

1004

за ЗКГНГ

-

за КВЕД

86.10

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

КНП «Тернопільська міська комунальна лікарня швидкої допомоги» який подається на уточнення

НА 2023 рік

Основні фінансові показники підприємства

	Код рядка	Факт минулого року	Уточнений фінансовий план на 2023 рік	Фінансовий план який подається на уточнення 2023р	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Формування прибутку підприємства								
ДОХОДИ								
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в т.ч.:	1	33652,6	3700,00	3700,0	925,0	925,00	925,0	925,0
Платні медичні послуги	001/1	1600,0	1600,0	1600,0	400,0	400,0	400,0	400,0
Орендна плата	001/2	1060,0	2100,00	2100,0	525,0	525,0	525,0	525,0
Доброчинні (коштами та товарами)	001/3	30992,6						
Податок на додану вартість	2							
Акцизний збір	3							
Інші непрямі податки (розшифрувати)	4							
Інші вирахування з доходу (Дохід від банків депозиту)	5							
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)(Міський бюджет)в т.ч.:	6							
Інші операційні доходи(субвенції+міський бюджет+НСЗУ), в тому числі:	7	125038,7	141077,4	142658,8	32091,6	38455,0	36267,3	35844,9
Субвенції								
Кошти міського бюджету		19565,1	21993,0	23793,00	5382,1	7571,2	5171,2	5668,5
Кошти НСЗУ		105473,6	119084,4	118865,8	26709,5	30883,8	31096,1	30176,4
Кошти НСЗУ COVID-19								
Дохід на придбання обладнання та кап.ремонт.	8							
Інші фінансові доходи (розшифрувати)дохід від депозиту	9							
Інші доходи (дохід від пілового фінансування в сумі амортизації)	10	3200,0	3200,0	3200,0	800,0	800,0	800,0	800,0
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	11							
Усього доходів	12	161891,3	147977,4	149558,8	33816,6	40180,0	37992,3	37569,9
Витрати								
Є об'єктність реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг)	13	133900,3	119832,1	118012,5	27968,5	28101,3	30237,0	31705,7

Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	14	732,5	5990,6	5990,6	1499,6	1485,0	1485,0	1521,0
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	300,0	600,0	600,0	150,0	150,0	150,0	150,0
витрати на консалтингові послуги	014/2							
витрати на страхові послуги	014/3	32,5	50,6	50,6	14,6			36,0
витрати на аудиторські послуги	014/4							
інші адміністративні витрати	014/5	400,0	5340,0	5340,0	1335,0	1335,0	1335,0	1335,0
інші видатки капітальні видатки	15	4350,5	9000,0	8600,0	2000,0	6000,0	600,0	
Витрати на збут								
Інші операційні витрати (Розшифровка в Таблиці І) в т.ч.:	16	22908,0	13154,7	16955,7	2348,5	4593,7	5670,3	4343,2
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (провед. поточ. ремонту, технагляду, обслуговування тощо)	016/1	18347,0	8137,2	11938,2	1151,7	3166,9	4473,5	3146,1
Інші витрати (володіння-володіння)	016/1	961,0	1187,5	1187,5	296,8	296,8	296,8	297,1
Амортизація	016/2	3200,0	3200,0	3200,0	800,0	800,0	800,0	800,0
Фінансові витрати	17							
Витрати від участі в капіталі	18							
Інші витрати (податок на землю, ПДВ)	016/3	400,0	630,0	630,0	100,0	330,0	100,0	100,0
Податок на прибуток від звичайної діяльності	20							
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	21							
Усього витрати	22	161891,3	147977,4	149558,8	33816,6	40180,0	37992,3	37569,9
Фінансові результати діяльності:								
Валовий прибуток (збиток)	23							
Фінансовий результат від операційної діяльності (залишки на банк.рахунках)	24	9175,5						
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	25							
Частка меншості	26							
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	27							
Прибуток	027/1							
Збиток	027/2							
Прибуток	027/1							
Збиток	027/2							
Відрахування частини чистого прибутку до державного бюджету:	28							
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	29							
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	30	x		x	x	x	x	x
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	31							
Розвиток виробництва	32							
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1							
Резервний фонд	33							

Інші фонди (розшифрувати)	34							
Інші пілі (розшифрувати)	35							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	36							
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:	37							
податок на прибуток	037/1							
акцизний збір	037/2							
П.Д.В. що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3							
П.Д.В. що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4							
пенсійні платежі	037/5							
ресурсні платежі	037/6							
інші податки(земельний податок, податок на нерухомість)	037/7	400,0	630,0	630,00	100,0	330,0	100,0	100,0
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:	38							
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:	39							
внески до Пенсійного фонду України	039/1	13642,4	15421,4	15203,4	3564,0	4049,4	3960,0	3630,0
внески до фондів соціального страхування	039/2	13642,4	15421,4	15203,4	3564,0	4049,4	3960,0	3630,0
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	40							
місцеві податки та збори	040/1							
інші платежі	040/2							

Директор

Ярослав ЧАЙКІВСЬКИЙ

Заступник головного бухгалтера

Марія Майхрук



Таблиця 1

Елементи операційних витрат

	Код рядка	Факт минулого року	Уточнений фінансовий план на 2023 рік	Фінансовий план, який подається на уточнення на 2023 рік	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Матеріальні затрати, у тому числі:	1	58480,7	40695,0	39530,0	9704,1	7130,6	9598,6	13096,7
витрати на сировину і основні матеріали	001/1	47930,5	26665,0	26300,0	5804,1	4730,0	7700,0	8065,9
витрати на паливо та енергію	001/2	10550,2	14030,0	13230,0	3900,0	2400,6	1898,6	5030,8
Витрати на оплату праці	2	62509,7	69706,3	69269,7	16200,0	18406,3	18163,4	16500,0
Відрахування на соціальні заходи	3	13642,4	15421,4	15203,4	3564,0	4049,4	3960,0	3630,0
Капітальні видатки	4	4350,5	9000,0	8600,00	2000,0	6000,0	600,0	
Інші операційні витрати	5	22908,0	13154,7	16955,7	2348,5	4593,7	5670,3	4343,2
Операційні витрати, усього	6	161891,3	147977,4	149558,8	33816,6	40180,0	37992,3	37569,9

Директор



Ярослав ЧАЙКІВСЬКИЙ

Заступник головного бухгалтера

Марія Майхрук

**ПОРІВНЯЛЬНА ТАБЛИЦЯ ДО УТОЧНЕНОГО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«Тернопільська міська комунальна лікарня швидкої допомоги»
НА 2023 рік**

Дохідна частина
фінансового плану
Тис.грн.

№ п/п	Найменування статті доходів	Уточнений фінансовий план на 2023 р.	Фінансовий план, який подається на уточнення на 2023р.	Різниця
1	Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в т.ч.:	3700,0	3700,0	
1.1	Платні медичні послуги	1600,0	1600,0	
1.2	Орендна плата	2100,0	2100,0	
1.3	Доброчинні кошти та товари			
2	Кошти міського бюджету	21993,0	23793,0	+ 1800,0
3	Субвенція з державного бюджету			
4	Кошти НСЗУ	119084,4	118865,8	-218,6
5	Інші доходи(дохід від цільового фінансування в сумі амортизації)	3200,0	3200,0	
6	Інші фінансові доходи(проценти від депозиту)			
	Разом доходів :	147977,4	149558,8	+1581,4

**ВИДАТКОВА ЧАСТИНА ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ КОМУНАЛЬНОГО
НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«Тернопільська міська комунальна лікарня швидкої допомоги»
НА 2023 рік**

Найменування статті видатків, за рахунок коштів міського бюджету і медичної субвенції.	Уточнений фінансовий план на 2023 р	Фінансовий план, який подається на уточнення на 2023р.	Різниця
Заробітна плата	69556,3	69169,7	-386,6
Нарахування на оплату праці	15386,4	15181,4	-205,00
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар.	1300,0	1300,0	
Медикаменти та перев'язувальні матеріали.	21450,0	21450,0	
Продукти харчування.	3000,0	3000,0	
Оплата послуг (крім комунальних).	2335,5	2335,5	
Оплата теплопостачання.	7708,1	6908,1	-800,0
Оплата водопостачання і водовідведення.	1187,5	1187,5	
Оплата електроенергії.	5234,6	5194,6	-40,0
Оплата природного газу.			
Оплата інших послуг вивіз ТПВ.	216,3	216,3	
Виплата пенсій і допомоги.	466,9	466,9	
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних програм, не віднесені до заходів розвитку)	1219,6	1219,6	
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування та капітальні ремонти.	12016,2	15029,2	+3013,0
Дохід від цільового фінансування в(сумі амортизації)	3200,0	3200,0	
РАЗОМ:	144277,4	145858,8	+1581,4

Тис.грн.

Найменування статті видатків, за рахунок коштів від платних медичних послуг і добровільних внесків.	Уточнений фінансовий план на 2023 р.	Фінансовий план ,який подається на уточнення на 2023р.	Різниця
Заробітна плата	150,0	100,0	-50,0
Нарахування на оплату праці	35,0	22,0	-13,0
Предмети,матеріали,обладнання та інвентар	700,0	550,0	-150,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	215,0		-215,0
Продукти харчування			
Оплата послуг (крім комунальних)	900,0	900,0	
Оплата теплопостачання	600,0	400,00	-200,0
Оплата водопостачання і водовідведення	100,0	100,0	
Оплата електроенергії	400,0	727,3	+327,3
Виплата пенсій і допомог			
Інші видатки/податки/	400,0	630,0	+230,0
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	200,0	270,7	+70,7
Всього:	3700,0	3700,0	



Заступник головного бухгалтера

Я.Ф. Чайківський

М.С. Майхрук