**Пояснювальна записка**

до змін

Фінансового плану на 2023 рік

Комунального некомерційного підприємства «Городоцький центр первинної медико-санітарної допомоги» Городоцької міської ради Львівської області

**Дохідна частина фінансового плану на 2023 рік планується в розмірі 38376,1 тис. грн., та складається з наступних доходів:**

***Рядок 100*** ***«Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)”.* 26509,4 тис. грн.**Основну дохідну частину  фінансового плану Підприємства складають доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення  за програмою медичних гарантій, згідно з укладеним договором з Національною службою здоров’я України по пакету «Первинна медична допомога» на 2023рік і становить 25386,2 тис. грн.

Згідно нового пакету «Супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги» дохідна частина на 2023 рік прогнозовано буде становити 1123,2 тис. грн.

***Рядок 110 «Дохід з місцевого бюджету за програмою розвитку та фінансової підтримки» 8037,5 тис.грн.*** Згідно Програми розвитку та фінансової підтримки комунального некомерційного підприємства «Городоцький центр первинної медико-санітарної допомоги» Городоцької міської ради Львівської області на 2021-2024 рр.» (збільшення відбулось на суму 154,0 тис. грн та 15,2 тис. грн. згідно рішення сесії Городоцької міської ради №23/31-5820 від 25.05.2023р.)

***Рядок 122 «Інший дохід»(амортизація)*** планується у 2023 році в розмірі **2400,0 тис. грн.**

***Рядок 290*** ***«Інші доходи від операційної діяльності»*** плануються в 2023 році в розмірі  **84,8 тис. грн.,** в тому числі:

*Рядок 291* ***«Дохід від операційної оренди активів»*** планується в 2023 році в розмірі  **34,8 тис. грн.**

*Рядок 292* ***«Дохід від наданих послуг»*** планується в 2023 році в розмірі  **50,0 тис. грн.**

*Рядок 501* ***«Доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках»***  **74,8 тис. грн.** (зменшення відбулось у зв’язку із перенесенням коштів в сумі 15,2 тис. грн. на доходи по загальному фонді на закупівлю медикаментів (тест смужок для глюкометрів) згідно рішення сесії Городоцької міської ради від 25.05.2023р № 23/31-5820)

***Рядок 603*** ***«Депозити»*** (кошти отримані від фінансової діяльності) плануються у 2023 році  ***20,0 тис.грн.***

***Рядок 610*** ***«Інші надходження»  1249,6 тис.грн. з них:***

* збільшення на суму 11,9 тис грн відбулося згідно договору № 24/10/2022-38 від 24.10.2022р (благодійна пожертва)
* перехідний залишок з 2022 р. в розмірі 1177,7 тис. грн. З них 900,9 тис. грн. по пакету «Первинна медична допомога»;
* залишок коштів від продажу автомобіля 53,0 тис. грн.;
* залишок коштів від наданих послуг 76,9 тис грн.;
* залишок коштів з ремонту автомобіля 146,9 тис. грн.
* кошти отримані згідно договору від 09.02.2023р. благодійного гранту на реалізацію проєкту UNICEF «Посилення реагування на надзвичайні ситуації шляхом розбудови потенціалу національних органів влади, місцевих громад, організацій громадянського суспільства та медичних працівників» 60,0 тис. грн.

**Витратна частина фінансового плану КНП «Городоцький ЦПМСД» на 2023 рік становить 38376,1 тис. грн. та складається з наступних витрат:**

рядок 140 «Витрати на послуги, матеріали та сировину» – 3771,4 тис. грн.; (збільшення відбулося на суму 154,0 тис.грн. та 15,2 тис. грн. згідно рішення сесії Городоцької міської ради від 25.05.2023 №23/31-5820; та зменшення на 0,7 тис. грн. за рахунок перенесення коштів на «Інші витрати» за рахунок доходів від наданих послуг.

рядок 160 «Витрати на комунальні послуги та енергоносії» – 2373,6 тис. грн.. в тому числі:

*рядок 161* *«Витрати на електроенергію»* – 672 тис. грн.;

*рядок 162* *«Витрати на водопостачання та водовідведення»* – 57,6 тис. грн.;

*рядок 163* *«Витрати на природний газ»* – 1572,0 тис. грн.;

*рядок 164* *«Витрати на тверде паливо»* – 45,0 тис. грн.;

*рядок 165* *«Витрати на викачку нечистот та вивіз побутових відходів»* – 27тис. грн.;

рядок 170 «Витрати на оплату праці» – 23975,8 тис. грн.; (збільшення на суму 9,8 тис. грн. згідно договору № 24/10/2022-38 від 24.10.2022р (благодійна пожертва))

рядок 180 «Відрахування на соціальні заходи» – 4866,9 тис. грн.; (збільшення на суму 2,1 тис. грн. згідно договору № 24/10/2022-38 від 24.10.2022р (благодійна пожертва))

рядок 200 «Соціальне забезпечення» – 676,0 тис. грн.;

рядок 210 «Амортизація» – 2400,0 тис. грн.;

рядок 220 «Інші витрати» – 15,7 тис. грн. (збільшення на 0,7 тис. грн., які необхідні для оплати реєстраційного внеску за участь в аукціоні);

**За елементами операційні витрати** поділяються на:

*рядок 400* *«Матеріальні затрати»* – 6155.0 тис. грн.; (збільшення відбулось за рахунок коштів з місцевого бюджету 154,0 тис. грн. та 15,2 тис. грн. згідно рішення сесії Городоцької міської ради від 25.05.2023 №23/31-5820; та зменшення на 0,7 тис. грн. за рахунок перенесення коштів на «Інші витрати» за рахунок доходів від наданих послуг.

*рядок 410* *«Витрати на оплату праці»* – 23975.8 тис. грн.

(збільшення на суму 9,8 тис. грн. згідно договору № 24/10/2022-38 від 24.10.2022р (благодійна пожертва)) ;

*рядок 420* *«Відрахування на соціальні заходи»* – 4864,8 тис. грн.;

(збільшення на суму 2,1 тис. грн. згідно договору № 24/10/2022-38 від 24.10.2022р (благодійна пожертва))

*рядок 430* *«Амортизація»* – 2400,0 тис. грн.;

*рядок 440* *«Інші операційні витрати»* – 681,7 тис. грн.

(збільшення на 0,7 тис. грн за рахунок доходу отриманого від наданих послуг для оплати реєстраційного внеску за участь в аукціоні)

**Капітальні видатки складаються з:**

рядок 510 «Капітальні інвестиції» 296,7 тис. грн.

*Рядок 512 Придбання (виготовлення) основних засобів* 149,8 тис. грн.(зменшення на 15,2 тис. грн. відбулось згідно рішення сесії Городоцької міської ради №23/31-5820 від 25.05.2023р.)

*Рядок 516 Капітальний ремонт* 146,9 тис. грн.

**Директор**

**КНП «Городоцький ЦПМСД»                                        Т.З. Трач**