**Пояснювальна записка**

**до фінансового плану комунального некомерційного підприємства Нетішинської міської ради «Центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2025 рік**

КНП НМР «ЦЕНТР ПМСД» на 2025 рік планує отримати кошти в сумі 32 731,00 тис. грн в тому числі 25 350,00 тис. грн від Національної служби здоров’я України, 6977,00 тис. грн – кошти місцевого бюджету, 400,00 тис. грн відсотки за депозитом, 4,00 тис. грн -кошти від платних послуг.

 Кількість штатних посад по КНП НМР «ЦЕНТР ПМСД» становить 91,25 одиниць, в т. ч.:

Директор - 1,0 од;

Лікарі - 29,50 од;

Молодші спеціалісти з медичною освітою - 35,0 од;

Молодший медперсонал - 4,0 од;

Спеціалісти не медики - 10,00 од;

Інший персонал - 11,75 од.

**Дохідна частина фінансового плану на 2025 рік :**

Усього доходів 35 881,00 тис. грн, в тому числі:

- дохід від НСЗУ – 25 350,00 тис. грн.;

- дохід з місцевого бюджету цільового фінансування – 6 977,00 тис. грн., а саме стимулюючі виплати команд з надання послуг ПМД – 2 928,00 тис. грн, відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв – 962,00 тис. грн., відшкодування коштів відповідно до [постанови Кабінету Міністрів України від 17 серпня 1998 року №1303](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1303-98-%D0%BF) «Про впорядкування безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань»- 3 000,00 тис. грн., туберкулін -50 тис. грн, сухі молочні суміші 37,00 тис. грн;

- дохід з відсотків по депозитах -400,00 тис. грн.;

- дохід від платних послуг- 4,00 тис. грн.;

- надходження з обласного бюджету (централізовані закупівлі) - 1000,00 тис. грн;

- надходження з державного бюджету (централізовані закупівлі) – 2000,00 тис. грн.

- амортизація - 150,00 тис. грн.

**Витратна частина фінансового плану на 2025 рік :**

Витрати установи разом становить – 35 881,00 тис. грн., в тому числі з:

***«Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)»-21 522,00 тис. грн***

- Витрати на оплату праці – 16 619,00 тис. грн.;

- Відрахування на соціальні заходи – 3 656,00 тис. грн.

- Витрати на сировину та основні матеріали - 400,00 тис. грн.;

- Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) – 400,00 тис. грн;

- Амортизація - 447,00 тис. грн

***«Адміністративні витрати» - 11 209,00 тис. грн****.,*

- Витрати на страхові послуги (страхування водіїв, автотранспортних засобів та ін.) – 10,00 тис. грн.;

- Витрати на відрядження - 60,00 тис. грн.;

- Витрати на зв'язок -80,00 тис. грн

- Витрати на оплату праці – 5 207,00 тис. грн;

- Відрахування на соціальні заходи – 1 115,00 тис. грн.;

- амортизація - 81,00 тис. грн.

 - Витрати на охорону праці – 55,00 тис. грн.;

- «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 253,00 тис. грн.:

- господарчі товари, інвентар, автозапчастини, канцелярія та інше - 158,00 тис. грн.;

- паливо 95,00 тис. грн.

- «Оплата послуг, крім комунальних» (телефонний зв'язок, охорона об’єктів, оплата інтернет послуг, послуги ЖКО, лабораторні послуги, поточні ремонти автомобілів, комп’ютерної техніки, відшкодування витрат орендодавцю обслуговування бух. програми, послуг Medics-медичної соціальної платформи тощо) – 280,00 тис. грн.;

- «Інші витрати (штрафи, пені) – 20,00 тис. грн.;

- витрати з місцевого бюджету цільового фінансування -4 049,00 тис. грн., а саме відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв - 962,00 тис. грн., відшкодування коштів відповідно до [постанови Кабінету Міністрів України від 17 серпня 1998 року №1303](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1303-98-%D0%BF) «Про впорядкування безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань»- 3 000,00 тис. грн., туберкулін -50 тис. грн, сухі молочні суміші 37,00 тис. грн ;

 ***« Інші операційні витрати»- 150 тис. грн***

* Амортизація – 150,00 тис. грн.

***« Інші витрати»- 3000,00 тис. грн***

- Витрати з обласного бюджету (централізовані закупівлі) -1000,00 тис. грн.;

 - Витрати з державного бюджету (централізовані закупівлі) -2000,00 тис. грн.;

Обов’язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів до інших видатків віднесено :

- Податок на доходи фізичних осіб 18% - 3 929, 00 тис.грн.;

- Військовий збір 5% - 1091,00 тис. грн;

- єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування – 4 771,0 тис. грн.

Підприємство планує закупівлю основних засобів на загальну суму 510,00 тис. грн (система для прибирання, кондиціонери, електрокардіографи, комп’ютерне обладнання тощо). Придбання малоцінних необоротних матеріальних активів на суму 780,00 тис. грн (меблі: шафи, столи, тумби, стільці, медичні кушетки та ін).

У судах загальної юрисдикції відсутні судові справи майнового характеру, стороною в яких є підприємство, відомості про стан виконання рішення суду або інших виконавчих документів, у яких зазначено суму, що підлягає сплаті, або яку стягнуто на користь підприємства, наслідки виконання яких матимуть вплив на фінансовий стан підприємства.

Директор

КНП НМР «ЦЕНТР ПМСД» Оксана ХАРЧЕНКО

Головний бухгалтер Олена ГРУША