**Пояснювальна записка**

***до фінансового плану КНП НМР «СМСЧ м.Нетішин»***

**на 2019 рік**

Діяльність КНП НМР «СМСЧ м.Нетішин» здійснює на підставі Статуту, що затверджений рішенням сорок дев’ятої (позачергової) сесії Нетішинської міської ради VII скликання 28.12.2018 року №49/3434. Підприємство створене на базі майна територіальної громади міста Нетішин.

Види економічної діяльності згідно КВЕД:

86.10 Діяльність лікарняних закладів; 86.22 Спеціалізована медична практика; 86.23 Стоматологічна практика.

Кількість штатних посад по КНП НМР «СМСЧ м.Нетішин» станом на 01.01.2019р. становить 499,5 одиниць по загальному фонду бюджету в т. ч.:

Лікарі - 104,25 од;

Молодші спеціалісти з медичною освітою - 190,5 од;

Молодший медперсонал - 107,0 од;

Спеціалісти не медики - 23,75 од;

Інший персонал - 74,0 од.

Окрім того, 33,75 штатних одиниці за рахунок коштів, отриманих від надання медичних послуг в т.ч.:

Лікарі - 12,75 од;

Молодші спеціалісти з медичною освітою - 16,25 од;

Молодший медперсонал - 2,25 од;

Спеціалісти не медики - 1,75 од;

Інший персонал - 0,75 од.

Наданий на затвердження проект фінансового плану КНП НМР «СМСЧ м.Нетішин» сформовано на базі прогнозних розрахунків, фактичних даних 2018р. та очікуваних показників за 2019р., нормативних документів, діючих та прогнозних розцінок на виконання робіт(послуг), матеріалів, енергоносіїв, рівня інфляції, тощо)

У фінансовому плані на 2019 рік заплановано отримати дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) рядок 1000 (основної таблиці) 2 859,75 тис.грн., в т.ч:

- кошти отримані від плати за послуги (медогляди) - 2 490,00 тис. грн.

- кошти отримані від оренди майна - 359,50 тис.грн.

- кошти отримані від реалізації майна - 3,75 тис.грн.

- кошти отримані від додаткової господарської діяльності (прання) - 6,50 тис.грн.

інші доходи з місцевого бюджету, рядок 1150 ( основної таблиці) на суму 77 965,76 тис. грн., а саме:

* 65 203,21 тис.грн. фінансування з місцевого бюджету по Програмі "Поетапного покращення надання медичної допомоги населенню міста Нетішина та розвитку галузі охорони здоров'я на 2017-2020 роки";
* 1 200,00 дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами (інсулін).
* 43,00 тис грн. дохід з місцевого бюджету (на заходи оздоровлення для дітей)
* 9 900,00 фінансування з місцевого бюджету на придбання обладнання і предметів довгострокового користування;
* 16,0 тис. грн. дохід від депозитних коштів на рахунках в банках;

- 1 520,84 тис. грн. та 82,71 тис. грн. (з суми придбання предметів довгострокового користування) визнаний дохід від цільового фінансування капітальних інвестицій, пропорційно сумі нарахованої амортизації п.18 П БО 15 «Дохід».

**Витратна частина фінансового плану на 2019 рік:**

Собівартість наданих послуг, рядок 1150 ( основної таблиці) становить сума **2 859,75** тис.грн.

**До адміністративних витрат ( код рядка 1030) включено витрати:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № з/п | Стаття витрат | План 2019рік, тис.грн. |
| 1 | витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 40,00 |
| 2 | витрати на службові відрядження | 5,00 |
| 3 | витрати на зв’язок | 107,20 |
| 4 | витрати на оплату праці | 5 200,00 |
| 5 | відрахування на соціальні заходи | 1 144,00 |
| 6 | амортизація основних засобів і нематеріальних активівзагальногосподарського призначення | 1 520,84 |
| 7 | амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення (суми придбання предметів довгострокового користування) | 82,71 |
| 8 | юридичні послуги | 4,00 |
| 9 | оплата послуг (крім комунальних), а саме: послуги з охорони, видавничі, банківські, поштові послуги | 35,06 |
| 10 | витрати на оплату послуг в т.ч. (встановлення та обслуговування програми) | 126,75 |
| 11 | прокат пасажирських транпортних засобів (перевезення персоналу) | 3,70 |
| 12 | ремонт комп'ютерної техніки (в т.ч. заправка картриджів) | 14,00 |
| 13 | програмне забезпечення, електронні підписи | 9,63 |
| 14 | придбання канцелярських товарів, реєстраційних журналів, передплата періодичних видань | 90,00 |
| 15 | послуги з перереєстрації автомобілів | 3,00 |
| 16 | довідки, витяг, ліцензія | 3,00 |
| 17 | сплата податків: земельний податок | 53,03 |
| 18 | придбання мийних засобів | 5,00 |
| 19 | предмети, матеріали, обладнання та інвентар (витрати пов'язані з утриманням приміщень) | 85,00 |
| 20 | предмети, матеріали, обладнання та інвентар (комп'ютерне обладнання) | 64,00 |
|  | **Всього адміністративних витрат** | **8 595,92** |

**До інших витрат ( код рядка 1160) включено витрати:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № з/п | Стаття витрат | План 2019рік, тис.грн. |
| 1 | витрати за цільовими програмами (інсулін) | 1 200,00 |
| 2 | витрати на заходи оздоровлення (придбання путівок на оздоровлення дітей) | 43,00 |
| 3 | витрати на оплату праці | 3 6591,19 |
| 4 | відрахування на соціальні заходи | 8 020,00 |
| 5 | медикаменти та перев'язувальні матеріали | 5 018,00 |
| 6 | продукти харчування | 1 939,00 |
| 7 | оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в т.ч.: | 3 999,00 |
| 8 | *оплата теплопостачання* | *1 111,94* |
| 9 | *оплата водопостачання та водовідведення* | *801,30* |
| 10 | *оплата електроенергії* | *2 085,76* |
| 11 | соціальне забезпечення | 636,35 |
| 12 | предмети, матеріали, обладнання та інвентар в т.ч.: | 1 441,30 |
| 13 | *душові кабіни* | *15,00* |
| 14 | *ліжка, стільці, тумбочки, матраци* | *340,00* |
| 15 | *ручні електричні інструменти* | *10,00* |
| 16 | *електротовари* | *20,00* |
| 17 | *комп'ютерне обладнання (прінтери)* | *70,00* |
| 18 | *інші предмети, матеріали та інвентар* | *986,30* |
| 19 | оплата послуг (крім комунальних) | 582,00 |
| 20 | придбання обладнання довгострокового використання | 9 900,00 |
|  | **Всього інших витрат**  **В т.ч.**  Операційні витрати  Придбання основних засобів  Придбання МНМА | **69 369,84**  59 014,84  9 900,0  455,0 |

**Обов’язкові платежі підприємства до державного та місцевого бюджетів:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № з/п | Вид платежів | План 2019рік тис.грн. |
| 1 | ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 191,68 |
| 2 | єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 9 538,82 |
| 3 | військовий збір 1,5% | 652,42 |
| 4 | погашення податкового боргу | 2,57 |
| 5 | податок на доходи фізичних осіб | 7 829,08 |
| 6 | земельний податок | 99,03 |
|  | **Всього** | **18 313,60** |

В результаті діяльності КНП НМР «СМСЧ м.Нетішин» впродовж 2019 року заплановано, що видатки відповідатимуть доходам, оскільки підприємство фінансується з державного та місцевого бюджетів.

Директор В.Н.Пословський

Заступник директора з екомічних питань В.В.Парахіна

Головний бухгалтер О.Д.Дем’янюк