**Пояснювальна записка до проєкту змін до Фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Чортківської міської стоматологічної поліклініки» Чортківської міської ради на 3 квартал 2023 рік.**

Відповідно до п.6 Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану, КНП «ЧМСП» Чортківської міської ради вносить зміни до фінансового плану за 3 квартал 2023 року.

1. ***Дохідна частина Фінансового плану***

тис.грн.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показник фінансового плану** | **Код рядка** | ***Затверджено*** | | | **Пропонується** | | | **Відхилення +/-** | | |
|  |  | 3 кв. |  |  | 3 кв. |  |  | 3 кв |  |  |
| Дохід з місцевого бюджету за цільовим призначенням | 1010 | 34,0 |  |  | 51,8 |  |  | +17,8 |  |  |
| Інші надходження спеціального фонду | 1015 | - |  |  | 76,0 |  |  | +76,0 |  |  |
| За рахунок власних надходжень платні послуги | 1031 | 484,0 |  |  | 300,0 |  |  | -184,0 | - |  |
| Усього доходів |  | 518,0 |  |  | 427,8 |  |  | -90,2 |  |  |

***Код рядка 1010-Дохід з місцевого бюджету за цільовим призначенням:*дохід збільшується на 17,8 тис.грн надійшли кошти на пільгове зубне протезування військовослужбовців ,які брали(беруть) участь в захисті України.**

***Код рядка1015-Інші надходження спеціального фонду* :дохід збільшуються на 76,0 тис.грн.кошти надійшли на придбання апарату рентгенівського дентального (настінного типу)**

*Код рядка 1031-За рахунок власних надходжень платні послуги:*дохід зменшується в 3 кварталі на 184,0 тис.грн . Зменшилась кількість звернень громадян .

1. ***Витратна частина Фінансового плану***

тис.грн.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показник фінансового плану** | **Код рядка** | **Затверджено** | | | **Пропонується** | | | **Відхилення +/-** | | |
|  |  | 3 кв. |  |  | 3 кв |  |  | 3кв |  |  |
| Заробітна плата | 1060 | 531,5 |  |  | 383,7 |  |  | -147,8 |  |  |
| Нарахування на оплату праці | 1070 | 117,1 |  |  | 99,0 |  |  | -18,1 |  |  |
| Витрати на медикаменти та ерев.’язувальні матеріали | 1090 | 60,0 |  |  | 40,0 |  |  | -20,00 |  |  |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 1110 | 22,3 | - | - | 36,0 |  |  | +13,7 |  |  |
| Оплата комунальних послуг | 1130 | 23,8 |  |  | 29,8 |  |  | +6,0 |  |  |
| Придбання основного капіталу | 1170 | - |  |  | 76,0 |  |  | +76,0 |  |  |
| Всього |  | 754,7 |  |  | 670,5 |  |  | -90,2 |  |  |

*Код рядка1060- Заробітна плата:* зменшуються в 3 кварталі на 147,8 тис.грн. працівники знаходились у відпустці без збереження заробітної плати.

*Код рядка-1070- Нарахування на заробітну плату:*зменшується в 3 кварталі на -18,1 тис.грн.

*Код рядка1090- Медикаменти та перев’язувальні матеріали:* зменшуються на 20 тис.грн в 3 кварталі зменшилась к-ть стоматологічних відвідувань .

*Код рядка1110* - *Оплата послуг крім комунальних* :збільшується на 13,7 тис.грн.в 3 кварталі :установлено програмне забезпечення комп’ютерної програми та бази даних «Медична статистика» . .Збільшилась вартість розподілу електроенергії в порівнянні з 2 кварталом.

*Код рядка 1130 - Оплата комунальних послуг та енергоносіїв* :збульшуються в 3 кварталі на 6,0 тис.грн. Збільшилась вартість електроенергії в порівнянні з 2 кварталом.

*Код рядка 1170 –Придбання основного капітал*у :збільшується на 76 тис.грн.Придбано рентгенапарат дентальний (настінного типу) «GRANUM»

**Директор Марія АНТОНЮК**

**Головний бухгалтер Ірина ГОНОРСЬКА**