



ПОЧАЇВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВОСЬМЕ СКЛИКАННЯ
П'ЯТДЕСЯТА СЕСІЯ

Р І Ш Е Н Н Я

Від «___» листопада 2024 року

№ ПРОЕКТ

*Про затвердження уточненого фінансового плану
комунального некомерційного підприємства
«Почаївська районна комунальна лікарня»
Почаївської міської ради на 2024 рік*

Керуючись статтями 17, 26 та 60 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Бюджетним Кодексом України, відповідно до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану КНП «Почаївська районна комунальна лікарня» Почаївської міської ради, затвердженого рішенням виконавчого комітету від 29 вересня 2022 року № 198 та враховуючи рекомендації постійної комісії з питань фінансів, бюджету, планування, соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва, Почаївська міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити уточнений фінансовий план комунального некомерційного підприємства «Почаївська районна комунальна лікарня» Почаївської міської ради на 2024 рік згідно з додатком.

2. Керівнику комунального некомерційного підприємства «Почаївська районна комунальна лікарня» Почаївської міської ради забезпечити виконання показників фінансового плану на 2024 рік та щоквартально надавати Почаївській міській раді звіт про його виконання.

3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію з питань фінансів, бюджету, планування, соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва.

ПОГОДЖЕНО

Міський голова

(посада)

Василь БОЙКО

(ініціали і прізвище)

(підпис)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення сесії Почаївської міської ради

від №

Проект	
Попередній	
Уточнений	X
Зміни	
зробити позначку "X"	

		Коди	
Підприємство	КНП"Почаївська РКЛ"	за ЄДРПОУ	2000866
Організаційно-правова форма	Комунальне некомерційне підприємство	за КОПФГ	430
Територія		за КОАТУУ	
Орган державного управління	Почаївська міська Рада	за СПОДУ	
Галузь	Медична	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності		за КВЕД	86,1
Одиниця виміру, грн.	Тис.грн.		
Форма власності			
Середньооблікова кількість штатних працівників	145		
Місцезнаходження	м.Почаїв,вул.Лаврська,19		
Телефон			
Керівник	Богдан Євстахович Кучер		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2024 РІК

тис. грн.

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Фінансові результати								
ДОХОДИ								
Дохід надавача за програмою медичних гарантій від НСЗУ	1010	24781,2	21 189,2	30 155,9	5294,6	8287,1	8287,1	8287,1
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в т.ч.	1020	793,6	800,0	800,0	200,0	200,0	200,0	200,0
Надання платних послуг	1021	671,1	640,0	640,0	160,0	160,0	160,0	160,0
Доходи Податку на додану вартість	1022	122,5	160,0	160,0	40,0	40,0	40,0	40,0
Доходи	1023		-	-				
Дохід з місцевого бюджету в т.ч.	1030	3 650,8	3 163,7	3 463,7	575,8	1 809,5	229,3	849,1
Кошти за цільовим призначенням для проведення розрахунків за енергоносієм	1031	3 052,5	2 763,7	3 463,7	575,8	1 809,5	229,3	849,1
Кошти на виконання регіональної місцевої програми	1032	598,3	400,0	-	-	-	-	-

Інші фінансові доходи	1040	875,7	806,8	560,0	140,0	140,0	140,0	140,0
Гуманітарна допомога	1041	159,4	-	200,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Централізоване постачання	1042	629,6	-	360,0	90,0	90,0	90,0	90,0
Поступлення вартості енергоносіїв від орендаря	1043	86,7	-	-	-	-	-	-
Дохід для соціально-економічного розвитку	1044	-	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на рахунку на початок року	1045	36,1	-	-	-	-	-	-
Усього доходів	1050	30 101,3	25 959,7	34 979,6	6 210,4	10 436,6	8 856,4	9 476,2
ВИТРАТИ								
Заробітна плата	1060	19 320,6	14028,4	20 089,6	3 688,9	5 466,9	5 466,9	5 466,9
Нарахування на оплату праці	1070	4 167,6	3956,0	4 419,6	811,5	1 202,7	1 202,7	1 202,7
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1080	302,4	539,7	1 045,6	100,6	315,0	315,0	315,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1090	1 157,3	2575,2	3 662,5	587,5	1 000,0	1 037,5	1 037,5
Продукти харчування	1100	112,1	260,0	638,0	87,2	183,6	183,6	183,6
Оплата послуг (крім комунальних)	1110	375,7	446,0	865,6	141,4	241,4	241,4	241,4
Пільгові пенсії	1120	98,8	150,0	75,0	37,5	37,5	-	-
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	1130	3 052,5	2763,7	3 463,7	575,8	1 809,5	229,3	849,1
Оплата тепло постачання	1131	2 476,9	2063,1	2 647,8	403,9	1 612,9	60,6	570,4
Оплата водопостачання та водовідведення	1132	56,8	63,9	78,5	21,0	24,6	23,0	9,9
Оплата електроенергії	1133	497,5	603,4	704,5	144,5	161,9	139,2	258,9
Оплата природного газу	1134							
Оплата інших енергоносіїв(вивезення сміття).	1135	21,3	33,3	32,9	6,4	10,0	6,5	10,0
Оплата енергосервісу	1136							
Оплата ПДВ	1140	122,5	160,0	160,0	40,0	40,0	40,0	40,0
Витрати по програмі підтримки установи (послуги)	1150	598,3	400,0	-	-	-	-	-
Інші поточні видатки (поступлення вартості енергоносіїв від орендаря)	1160	86,7	280,7	-	-	-	-	-
Інші поточні видатки(розхід гуманітарної допомоги)	1170	370,3	140,0	200,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Інші поточні видатки(розхід централізованого постачання)	1180	449,6	260,0	360,0	90,0	90,0	90,0	90,0
Усього витрат	1190	30 214,4	25959,7	34 979,6	6 210,4	10 436,6	8 856,4	9 476,2
ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ	1200	-113,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів								
Сплата податків до Державного бюджету	2010	3 767,6	2735,6	4 419,6	811,5	1 202,7	1 202,7	1 202,7
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів	2020		0,0		-	-	-	-
Сплата ПДВ	2030	122,6	160,0	160,0	40,0	40,0	40,0	40,0
Усього сплата податків та зборів	2040	3 890,2	2895,6	4 579,6	851,5	1 242,7	1 242,7	1 242,7
III. Капітальні інвестиції протягом року								
Капітальне будівництво	3010							
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	3011							
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	3020	605,1						
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	3021	398,4						
Придбання (створення) нематеріальних активів	3030							
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	3040							
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	3050							
Разом (сума рядків 3010, 3020, 3030, 3040, 3050)	3060	605,1						

в т.ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 3011, 3021, 3031, 3041, 3051)	3061	398,4						
IV, Коефіцієнтний аналіз								
Рентабельність діяльності	4010				x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	4020				x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів	4030	0,1	0,1		x	x	x	x
	4010							
V. Звіт про фінансовий стан								
Основні засоби	5010	8623,8		8 623,8	8623,8	7739	8623,8	7761,8
Первісна вартість	5011	12654,3		12 637,5	12637,5	12673,9	12637,5	12637,5
Знос основних засобів	5012	-4030,5		4 013,7	4013,7	4934,9	4013,7	4875,7
Оборотні активи, в т.ч.	5020							
	5021							
Усього активи	5030				x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання та забезпечення	5040				x	x	x	x
Поточні зобов'язання та забезпечення, в т.ч.	5050				x	x	x	x
Кредиторська заборгованість	5051				x	x	x	x
Усього зобов'язання та забезпечення	5060				x	x	x	x
VI. Дані про персонал та витрати на оплату праці								
Середня кількість працівників, в т.ч.	6010	147,0	147,0	147,0	147,0	145,0	145,0	145,0
Лікари	6011	28,0	26,0	26,0	26,0	24,0	24,0	24,0
Фахівці з медичною освітою	6012	60,0	62,0	57,0	57,0	57,0	57,0	57,0
Молодший медперсонал	6013	32,0	31,0	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0
Інший персонал	6014	27,0	28,0	29,0	29,0	29,0	29,0	29,0
Витрати на оплату праці, в т.ч.	6020	19320,6	14028,4	20 089,6	3 688,9	5 466,9	5 466,9	5 466,9
Лікари	6021	5310,5	3047,6	4 975,2	655,2	1 440,0	1 440,0	1 440,0
Фахівці з медичною освітою	6022	8763,0	5636,0	8 293,5	1 368,0	2 308,5	2 308,5	2 308,5
Молодший медперсонал	6023	2660,0	2800,0	3 349,2	840,0	836,4	836,4	836,4
Інший персонал	6024	2587,1	2544,8	3 471,7	825,7	882,0	882,0	882,0
Середні витрати на оплату праці одного працівника, в т.ч.	6030	11,0		8,4	8,4	12,6	8,4	8,4
Лікари	6031	15,8	10,0	8,4	8,4	20,0	20,0	20,0
Фахівці з медичною освітою	6032	12,2	8,0	8,0	8,0	13,5	13,5	13,5
Молодший медперсонал	6033	6,9	7,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
Інший персонал	6034	8,0	8,0	9,5	9,5	10,1	10,1	10,1

Директор

Головний бухгалтер



[Handwritten signature]

Богдан КУЧЕР

Людмила ЯРМУСЬ

Пояснювальна записка до Фінансового плану КНП «Почаївська РКЛ» уточненого на 2024рік

1. Загальні відомості

Комунальне некомерційне підприємство «Почаївська районна комунальна лікарня» Почаївської міської ради є лікувальним закладом охорони здоров'я – комунальним некомерційним підприємством, що надає послуги вторинної/спеціалізованої медичної допомоги будь-яким особам в порядку та на умовах, встановлених законодавством України без мети одержання прибутку.

Підприємство діє на підставі Статуту та є підпорядкованим, підзвітним та підконтрольним Почаївській міській раді.

КНП «Почаївська РКЛ» створена за рішенням Почаївської міської ради від 24 грудня 2020р. № 101 відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» шляхом реорганізації комунального некомерційного підприємства «Почаївська районна комунальна лікарня».

Майно підприємства є власністю Почаївської територіальної громади в особі Почаївської міської ради.

Основною метою діяльності Підприємства є забезпечення медичного обслуговування населення шляхом надання йому медичних послуг в порядку та обсязі, встановлених законодавством України.

Вид економічної діяльності – Діяльність лікарняних закладів.

КНП «Почаївська РКЛ» є платником податку на додатну вартість з червня 2022 року.

Заклад охорони здоров'я обслуговує та надає медичну допомогу Почаївській громаді, до якої входять 11 сіл (Борщівка, Будки, Валігури, Затишся, Комарин, Комарівка, Лідихів, Лосятин, Ридомиль, Ст.Почаїв, Ст. Тараж) та м.Почаїв та Лопушенській громаді.

Стаціонарне відділення установи розраховане на 70 ліжок, втому числі:

- Приймально-діагностичне відділення – 9 ліжок;
- Паліативне відділення – 14 ліжок;
- Педіатричне відділення – 12 ліжок;
- Терапевтичне відділення – 24 ліжка;
- Інфекційне відділення – 11 ліжок;

В структурі лікарні також є клініко-діагностична лабораторія та поліклінічне відділення. Планова потужність поліклінічного відділення складає у 2022 році - 32200 відвідувань хворих, а за 2023 рік – 38322 відвідувань хворих. Клініко-діагностичною лабораторією за 2022 рік проведено 190405 аналізів, в т.ч. амбулаторних хворих – 89973. За 2023 рік проведено 206115 аналізів, в т.ч. амбулаторних хворих – 99354.

За 2022 рік виконано 18168 ліжко-днів стаціонарного лікування, проліковано хворих - 1993чол. За 2023 рік виконано 22731 ліжко-днів, а проліковано хворих – 2691чол.

Фінансовий план КНП «Почаївська РКЛ» є основним плановим документом, відповідно до якого підприємство здійснює видатки, визначає обсяг та спрямування коштів для здійснення функцій протягом року відповідно до установчих документів. Він складається на один календарний рік з поквартальною розбивкою і відображає очікувані результати в плановому році.

Фінансовий план відображає очікувані результати діяльності КНП «Почаївська РКЛ» у 2024 році, обсяги надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства.

Основну дохідну частину Підприємства планується отримати відповідно до укладених договорів з Національною службою здоров'я України – 30 155,9 тис. грн. (по 8 пакетах медичних послуг):

1. «Хірургічні операції дорослим та дітям у стаціонарних умовах».
2. «Стаціонарна допомога дорослим та дітям без проведення хірургічних операцій» .
3. «Медична допомога дорослим та дітям в амбулаторних умовах (профілактика, спостереження, діагностика, лікування та медична реабілітація).
4. «Стаціонарна паліативна медична допомога дорослим та дітям».
5. «Мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям».
6. «Стоматологічна допомога дорослим та дітям».
7. «Ведення вагітності в амбулаторних умовах».
8. «Хірургічні операції дорослим та дітям в умовах стаціонару одного дня».

2.Формування фінансових результатів.

-Доходи

Планова сума доходу від реалізації основних послуг сформована з урахуванням очікуваних у 2024 р. обсягів надходжень від надання медичних послуг населенню. Джерелами надходжень коштів КНП "Почаївська РКЛ" є:

-рядок 1010 "Дохід за програмою медичних гарантій" становить 30 155,9 тис. грн. З початку II кварталу зросла кількість пролікованих випадків, і тому Національна служба здоров'я України збільшила фінансування нашого медичного закладу. Отже, в місяць КНП «Почаївська РКЛ» отримує 1 398,7 тис.грн. за надання медичних послуг згідно глобальної ставки.Ця сума буде залишатися незмінною протягом усього 2024 року. Також ,щомісяця наш заклад отримуватиме оплату пролікованих випадків. Ця величина становить 1 363,6 тис.грн. В залежності від надання та внесення в систему вона може змінюватись. Отже, з II кварталу надходження від НСЗУ становитимуть 8 287,1 тис.грн.

-рядок 1020 "Дохід (виручка) від реалізації продукції" становить 800.00 тис.грн. в тому числі рядок 1021 – надання платних послуг, сума 640,0 тис. грн. та рядок 1022 - податок на додану вартість, сума 160,0 тис.грн .

-рядок 1030 "Дохід з місцевого бюджету" складає 3 463,7 тис.грн., в тому числі рядок 1031-кошти за цільовим призначенням для проведення розрахунку за енергоносії - 3 463,7 тис.грн.

- рядок 1040 "Інші фінансові доходи" – 560,00 тис. грн. в тому числі рядок 1041 "Гуманітарна допомога"-200.00 тис.грн.,

рядок 1042 "Централізоване постачання" - 360.00 тис.грн. (в тому числі – централізоване 260,0 тис.грн., ліки від пацієнта – 100,0тис.грн.).

Рядок 1050 "Усього доходів"- **34 979,6** тис.грн.

-Витрати

У 2024 році КНП «Почаївська РКЛ» планує такі витрати за коштами НСЗУ та спеціальним фондом:

-рядок 1060 "Заробітна плата" становить 20 089,6 тис.грн. (кошти НСЗУ).

-рядок 1070 "Нарахування на оплату праці" складе 4 419,6 тис.грн.(кошти НСЗУ)

Згідно постанови № 28 від 13.01.2023р. «Деякі питання оплати праці медичних, фармацевтичних працівників та фахівців з реабілітації державних та комунальних закладів охорони здоров'я», заробітна плата працівників з нарахуваннями повинна бути не більша ніж 85% відсотків від загальної суми договору з урахуванням накопичених залишків, а на забезпечення лікарні потрібно виділити 15% з даної суми. З II кварталу надходження від НСЗУ зростуть , і заклад отримуватиме 2 762,3 тис.грн./міс. Отже, КНП «Почаївська РКЛ» дотримуватиметься постанови № 28.

-рядок 1080 - "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" – 1 045,6 тис. грн (за рахунок коштів , виділених Національною Службою Здоров'я України буде закуплено продукції на суму 945,6 тис.грн., а за рахунок коштів спеціального фонду - на 100,00 тис. грн.)

- рядок 1090 "Медикаменти та перев'язувальні матеріали" складає- 3 662,5 тис. грн. З них 3 487,5 тис. грн. - кошти НСЗУ , а решта – 175,00 тис.грн. - кошти, отримані від надання платних послуг(Спец.Фонд).

- рядок 1100 "Продукти харчування" становить 638,0 тис.грн.(кошти НСЗУ)

- рядок 1110 "Оплата послуг(крім комунальних)"складе 865,6 тис. грн., (за рахунок надходжень на Спец.фонд-100,00 тис. грн., за рахунок коштів від НСЗУ 765,6 тис. грн.)

-рядок 1120 "Пільгові пенсії"-75.00 тис.грн.- це кошти, що надійдуть у 2024р. за платні послуги Спец.фонд.

-рядок 1130 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" становить 3 463 тис. грн.

В тому числі: - рядок 1131-"Оплата теплопостачання – 2 647,8 тис. грн.

-рядок 1132-"Оплата водопостачання та водовідведення" – 78,50 тис. грн.

-рядок 1133-"Оплата електроенергії" – 704,50 тис. грн.

-рядок 1135-"Оплата інших енергоносіїв (вивезення сміття) – 32,90 тис. грн.

Кошти на дані послуги надходять до КНП "Почаївська РКЛ" від власника - Почаївської міської ради, з місцевого бюджету.

-рядок 1140 - "Оплата ПДВ" складає 160.00 тис.грн. Для цього використовуються кошти , що надходять на рахунок Спец.фонду від надання платних послуг.

- рядок 1170 - "Інші поточні видатки (розхід гуманітарної допомоги)" складає: 200.00 тис.грн.

-рядок 1180 - "Інші поточні видатки (розхід централізованого постачання і ліки від пацієнта) - становить 360.00 тис.грн.

-рядок 1190 - "Усього витрат" - **34 979,6** тис.грн.

Інші показники

- рядок 4030 - "Коефіцієнт зносу основних засобів"дорівнює 0.1

- рядок 5010 - "Основні засоби"становить 8623,80 тис.грн.

- рядок 5011 - "Первісна вартість" складає 12 637,5 тис.грн.

-рядок 5012 - "Знос основних засобів"-4013,7 тис.грн.

-рядок 6020 - "Витрати на оплату праці"- 20 089,6 тис.грн.

Заробітна плата планується в наступному розмірі:

-Лікарі – 4 975,2 тис.грн.

-Фахівці з мед.освітою – 8 293,5 тис.грн.

-Молодший мед.персонал – 3 349,2 тис.грн.

-Інший персонал – 3 471,7 тис.грн.

-рядок 2010 - "Сплата податків до Державного бюджету" складе 4 419,6 тис.грн.

-рядок 2030 - "Сплата ПДВ" становитиме 160.00 тис грн.

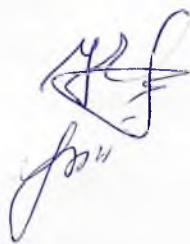
-рядок 2040 - "Усього сплата податків та зборів", що включає в себе рядки 2010 та 2030 дорівнює - 4 579,6 тис.грн.

3.Мета і шляхи досягнення

КНП "Почаївська РКЛ" укладає договір з Національною службою здоров'я України, згідно якого отримуватиме фінансування для оплати господарської діяльності підприємства, а саме: закупівель медикаментів, матеріалів, паливо-мастильних матеріалів, оплата послуг, та виплати заробітної плати працівникам підприємства. КНП «Почаївська РКЛ» надає платних послуг юридичним та фізичним особам з метою отримання прибутку для закупівлі медикаментів та інших матеріалів.

Директор

Головний бухгалтер



Богдан КУЧЕР

Людмила ЯРМУСЬ