

ПРОЕКТ

УКРАЇНА
МАЛОВІСКІВСЬКА МІСЬКА РАДА
НОВОУКРАЇНСЬКОГО РАЙОНУ
КІРОВОГРАДСЬКОЇ ОБЛАСТІ
-----СЕСІЯ ВОСЬМОГО СКЛИКАННЯ

Р І Ш Е Н Н Я

від 2023 року

№

м. Мала Виска

**Про затвердження фінансового плану
КНП «Маловисківська лікарня»
Маловисківської міської ради
Новоукраїнського району
Кіровоградської області на 2024 рік**

З метою підвищення ефективності роботи КНП «Маловисківська лікарня» Маловисківської міської ради Новоукраїнського району Кіровоградської області, керуючись статтями 25, 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Господарським кодексом України, міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити фінансовий план КНП «Маловисківська лікарня» Маловисківської міської ради Новоукраїнського району Кіровоградської області на 2024 рік, згідно з додатком (додається).
2. Контроль за виконання рішення покласти на постійну комісію міської ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва.

Міський голова

Юрій ГУЛЬДАС

АРКУШ ПОГОДЖЕННЯ

до проекту рішення _____ сесії Маловисківської міської ради
восьмого скликання

**Про затвердження фінансового плану
КНП «Маловисківська лікарня»
Маловисківської міської ради
Новоукраїнського району
Кіровоградської області на 2024 рік**

Розробник рішення:
Головний лікар (директор) КНП
«Маловисківська лікарня» _____ Чурпій К.Л.

Особи, з якими погоджено проект :	Назва посади	Дата	підпис
Гульдас Ю.Л.	міський голова		
Постолук Л.А.	секретар міської ради		
Бакалінський О.М.	перший заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради		
Жовтило А.В.	заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради		
Линник Л.І.	керуюча справами виконавчого комітету		
Захватихата Т.В.	начальник юридичного відділу		
Сойченко Т.В.	начальник загального відділу		
Похила Л.В.	начальник фінансового управління		
Піньковська О.О.	начальник відділу бухгалтерського обліку		

Зауваження :



**КІРОВОГРАДСЬКА ОБЛАСТЬ
НОВОУКРАЇНСЬКИЙ РАЙОН
МАЛОВІСКІВСЬКА МІСЬКА РАДА
КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО
«МАЛОВІСКІВСЬКА ЛІКАРНЯ»**

вул. Шевченка, 64, м. Мала Виска, Новоукраїнський район, 26200 тел.: 5-10-66, тел/факс: (05258) 5-39-75
e-mail: crl_mviska@ukr.net код ЄДРПОУ 01995203

08.08.2023 № 2255/01-19

На № _____ від _____

Маловисківська міська рада
Міському голові
Юрію ГУЛЬДАСУ

**Про затвердження
фінансового плану**

КНП «Маловисківська лікарня» просить винести на сесію Маловисківської міської ради питання: Про затвердження фінансового плану КНП «Маловисківська лікарня» Маловисківської міської ради Новоукраїнського району Кіровоградської області на 2024 рік.

Проект рішення та матеріали додаються.

Додаток на 6 арк. в 1 прим.

Головний лікар

Костянтин ЧУРПІЙ

**Пояснювальна записка
до фінансового плану КНП «Маловисківська лікарня»
на 2024 рік**

Фінансовий план КНП «Маловисківська лікарня» на 2024 рік (далі – фінансовий план) розроблено у відповідності до Положення про порядок складання, затвердження фінансового плану КНП «Маловисківська лікарня» Маловисківської міської ради Новоукраїнського району Кіровоградської області (рішення міської ради від 26.08.2021 №838).

Фінансовий план відображає орієнтовні обсяги надходжень і спрямування коштів, з метою забезпечення потреб діяльності та розвитку лікарні, виконання зобов'язань, включаючи зобов'язання щодо сплати податків та інших обов'язкових платежів до бюджетів.

Містить довідкову інформацію щодо фактичних показників 2022 року та планові показники поточного 2023 року.

Основу доходної частини фінансового плану складають доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій, згідно з договором з Національною службою здоров'я України (майже 90% всіх доходів).

Формування доходної частини фінансового плану на 2024 рік (грн)

Планова сума доходу сформована з урахуванням очікуваних у 2023 році обсягів надходжень, а саме за рахунок коштів:	
Кошти національної служби здоров'я України (НСЗУ)	64500000,0
Кошти місцевого бюджету (у т.ч. надходження з селищної, сільських ОТГ) з них:	8700000,0
на покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв	8330000,0
Інші операційні доходи, у т.ч.	3530000,0
Платні послуги	3000000,0
Інші доходи (% за поточні рахунки)	52000,0
Усього доходів	76782000,0

Формування видаткової частини фінансового плану на 2024 рік (грн)

Заробітна плата	46900000,0
Нарахування на оплату праці (ЄСВ 22%)	10318000,0
Витрати на канцтовари, предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1000000,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	6600000,0
Продукти харчування	800000,0
Оплата послуг (крім комунальних)	700000,0
Видатки на відрядження	100000,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, з них	8330000,0
оплата водопостачання та водовідведення	530000,0
оплата електроенергії	4800000,0
оплата інших енергоносіїв	3000000,0
Соціальне забезпечення (відшкодування розміру пенсії за даними ПФУ)	252000,0
Капітальні інвестиції (придбання медичного обладнання та інших матеріальних активів)	1500000,0
Усього видатків	76500000,0

Фінансовий результат очікується в сумі 419000,0 грн, як різниця між доходами та видатками, враховуючи нерозподілені очікувані доходи минулого року.

Очікуваний обсяг розрахунків з бюджетами

до місцевого бюджету (ПДФО 18%)	8442000,0
до Державного бюджету: військовий збір	703500,0
ЄСВ 22%	10318000,0
Разом	19463500,0

ПОГОДЖЕНО :
Маловисківський міський голова
(посада керівника органу управління підприємством)

Юрій ГУЛЬДАС
М. П. (підпис, власне ім'я, прізвище)

дата

ЗАТВЕРДЖЕНО :
Головний лікар КНП "Маловисківська лікарня"
(посада керівника органу управління підприємством)

Костянтин ЧУРПІЙ
М. П. (підпис, власне ім'я, прізвище)

дата

		Проект	х
		Попередній	
		Уточнений	
		Зміни	
		зробити позначку "X"	
Рік	2023	Коди	
Місцезнаходження	КНП "Маловисківська лікарня"	за ЄДРПОУ	1995203
Організаційно-правова форма		за КОПФГ	
Територія	м. Мала Виска Новоукраїнський район	за КОАТУУ	
Орган державного управління	Міністерство охорони здоров'я України	за СПОДУ	17184
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКІНГ	
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	86.10
Одиниця виміру	Гри.		
Форма власності	Комунальна		
Середньооблікова кількість штатних працівників		Стандарти звітності П(с)БОУ	П(с)БОУ
Місцезнаходження	26200, м. Мала Виска, вул. Шевченка, 64	Стандарти звітності МСФЗ	
Телефон	(05258) 5 10 66		
Прізвище та ініціали керівника	ЧУРПІЙ К.Л.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2024 рік									
Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2022 рік)	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами планового року			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в т.ч.	1010	65 008 608,77	62 000 000,00		64 500 000,00	16 000 000,00	16 100 000,00	16 400 000,00	16 000 000,00
за рахунок коштів НСЗУ	1011	64 049 515,94	62 000 000,00		64 500 000,00	16 000 000,00	16 100 000,00	16 400 000,00	16 000 000,00
за рахунок коштів медичної субвенції (державного бюджету)	1012	959 092,83							
Дохід з місцевого бюджету за програмами, у т.ч.:	1020	7 818 348,00	8 330 000,00		8 700 000,00	2 525 000,00	1 824 000,00	2 074 000,00	2 277 000,00
покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв, грн.	1021	7 415 437,12	8 030 000,00		8 330 000,00	2 433 000,00	1 732 000,00	1 982 000,00	2 183 000,00
окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1022								
назва	1023								
Інші операційні доходи, у т.ч.:	1030	2 446 106,97	2 500 000,00		3 530 000,00	882 500,00	882 500,00	882 500,00	882 500,00

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2022 рік)	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами планового року			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
дохід від операційної оренди активів	1031								
дохід від платних послуг	1032	2 446 106,97	2 500 000,00		3 000 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00
дохід від реалізації оборотних і необоротних активів	1033								
компенсація за комунальні платежі від орендаря	1034				530 000,00	132 500,00	132 500,00	132 500,00	132 500,00
Інші доходи:	1040	43 632,43	40 000,00		52 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
дохід від благодійних (добровільних внесків)	1041	15 524,00							
відсотки отримані (поточні рахунки і депозити)	1042	28 108,43	40 000,00		52 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
назва	1043								
Видатки									
Заробітна плата	1050	46 159 558,08	45 000 000,00		46 900 000,00	11 600 000,00	11 700 000,00	11 800 000,00	11 800 000,00
Нарахування на оплату праці	1060	9 802 891,24	9 900 000,00		10 318 000,00	2 552 000,00	2 574 000,00	2 596 000,00	2 596 000,00
Адміністративні витрати, зокрема:	1070	1 470 926,49	1 317 600,00		1 629 920,00	397 720,00	408 700,00	408 700,00	414 800,00
заробітна плата	1071	1 205 677,45	1 080 000,00		1 336 000,00	326 000,00	335 000,00	335 000,00	340 000,00
нарахування на оплату праці	1072	265 249,04	237 600,00		293 920,00	71 720,00	73 700,00	73 700,00	74 800,00
Витрати на канцтовари, предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1073	852 824,06	690 444,81		1 000 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	6 089 025,93	6 600 000,00		6 600 000,00	2 000 000,00	1 700 000,00	1 800 000,00	1 100 000,00
Продукти харчування	1090	812 046,92	750 000,00		800 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	590 619,12	700 000,00		700 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00
Видатки на відрядження	1110	47 532,00	60 000,00		100 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	1120	7 415 437,12	8 030 000,00		8 330 000,00	2 433 000,00	1 732 000,00	1 982 000,00	2 183 000,00
оплата теплопостачання	1121								
оплата водопостачання та водовідведення	1122	491 060,15	530 000,00		530 000,00	133 000,00	132 000,00	132 000,00	133 000,00
оплата електроенергії	1123	4 149 280,21	4 500 000,00		4 800 000,00	1 300 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 300 000,00
оплата природного газу	1124								
оплата інших енергоносіїв	1125	2 775 096,76	3 000 000,00		3 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	750 000,00	750 000,00
оплата енергосервісу	1126								
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку (інсулін)	1130	9 362,88							
Соціальне забезпечення	1140	214 621,86	200 000,00		252 000,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00
Інші поточні видатки	1150								
Капітальні інвестиції, зокрема:	1160	565 397,20	900 000,00		1 500 000,00	100 000,00	400 000,00	450 000,00	550 000,00
предмети, матеріали	1161								
основні засоби	1162	164 869,50	400 000,00		1 000 000,00		250 000,00	300 000,00	450 000,00
малоцінні необоротні матеріальні активи	1163	400 527,70	500 000,00		500 000,00	100 000,00	150 000,00	150 000,00	100 000,00
Інші видатки, у т.ч.	1170								
видатки на охорону праці	1171								
назва	1172								
Резервний фонд	1180								
Усього доходів	1200	75 316 696,17	72 870 000,00		76 782 000,00	19 420 500,00	18 819 500,00	19 369 500,00	19 172 500,00
Усього видатків	1300	72 559 316,41	72 830 444,81		76 500 000,00	19 398 000,00	18 819 000,00	19 341 000,00	18 942 000,00
Фінансовий результат (нерозподілені доходи)	1400	3 654 444,13	137 000,00		419 000,00	159 500,00	160 000,00	188 500,00	419 000,00

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2022 рік)	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами планового року			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) (ПДФО, військовий)	2010	696 679,66	675 000,00		703 500,00	174 000,00	175 500,00	177 000,00	177 000,00
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2020	8 377 850,06	8 100 000,00		8 442 000,00	2 088 000,00	2 106 000,00	2 124 000,00	2 124 000,00
Інші податки, збори та платежі на користь держави (ЄСВ 22%)	2030	9 802 891,24	9 900 000,00		10 318 000,00	2 552 000,00	2 574 000,00	2 596 000,00	2 596 000,00
Податкова заборгованість	2040								
III. Інвестиційна діяльність									
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	3020	565 397,20	900 000,00		1 500 000,00	100 000,00	400 000,00	450 000,00	550 000,00
капітальне будівництво	3021								
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	164 869,50	400 000,00		1 000 000,00		250 000,00	300 000,00	450 000,00
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023	400 527,70	500 000,00		500 000,00	100 000,00	150 000,00	150 000,00	100 000,00
придбання (створення) нематеріальних активів	3024								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3025								
капітальний ремонт	3026								
Вартість основних засобів	3030	37 000 460,97	35 475 033,23		34 823 431,12				
Амортизація	3040	12 390 469,03	10 816 470,37		13 997 571,88				
IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	4010	x	x		x	x	x	x	x
кредити	4011	x	x		x	x	x	x	x
позики	4012	x	x		x	x	x	x	x
депозити	4013	x	x		x	x	x	x	x
Інші надходження	4020	x	x		x	x	x	x	x
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	4030	x	x		x	x	x	x	x
кредити	4031	x	x		x	x	x	x	x
позики	4032	x	x		x	x	x	x	x
депозити	4033	x	x		x	x	x	x	x
Інші витрати	4040	x	x		x	x	x	x	x
V. Коефіцієнтний аналіз									
Валова рентабельність	5010	x	x		x	x	x	x	x
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації	5020	0,0456	0,832		0,107	x	x	x	x
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	5030	0,0087	0,1452		0,0233	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів	5040	0,3349	0,3049		0,4020	x	x	x	x

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2022 рік)	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами планового року			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6010	37 000 460,97	35 475 033,23		38 916 106,51	x	x	x	x
Оборотні активи	6020	8 636 184,41	6 783 138,11		7 663 930,89	x	x	x	x
Усього активи	6030	45 636 645,38	42 258 171,34		46 580 037,40	x	x	x	x
Дебіторська заборгованість	6040					x	x	x	x
Кредиторська заборгованість	6050					x	x	x	x
VII. Дані про персонал та оплата праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч.:	7010	319	318		316	x	x	x	x
Керівники	7011	4	4		4	x	x	x	x
Лікарі	7012	50	50		50	x	x	x	x
Середній медичний персонал	7013	118	119		119	x	x	x	x
Молодший медичний персонал	7014	69	73		71	x	x	x	x
Інтерни	7015	11	11		11				
Допоміжний персонал	7016	67	61		61	x	x	x	x
Фонд оплати праці, у т.ч.:	7020	46 159 558,08	45 000 000,00		46 900 000,00	x	x	x	x
Керівники	7021	1 205 677,45	1 080 000,00		1 336 000,00	x	x	x	x
Лікарі	7022	13 268 329,25	12 500 000,00		13 282 000,00	x	x	x	x
Середній медичний персонал	7023	19 622 480,74	19 400 000,00		19 650 000,00	x	x	x	x
Молодший медичний персонал	7024	5 807 377,53	5 750 000,00		5 838 975,00	x	x	x	x
Інтерни	7025	559 024,67	858 000,00		884 400,00	x	x	x	x
Допоміжний персонал	7026	5 696 668,44	5 412 000,00		5 908 625,00	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	7030	x	x		x	x	x	x	x
Керівники	7031	24 921,97	22 500,00		27 833,33	x	x	x	x
Лікарі	7032	21 679,86	20 833,00		22 136,67	x	x	x	x
Середній медичний персонал	7033	13 759,99	13 585,00		13 760,50	x	x	x	x
Молодший медичний персонал	7034	6 964,29	6 564,00		6 853,26	x	x	x	x
Інтерни	7035	6 700,00	6 500,00		6 700,00	x	x	x	x
Допоміжний персонал	7036	7 035,46	7 393,00		8 071,89	x	x	x	x
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч.:	7040	x	x		x	x	x	x	x
Керівники	7041	x	x		x	x	x	x	x
Лікарі	7042	x	x		x	x	x	x	x
Середній медичний персонал	7043	x	x		x	x	x	x	x
Молодший медичний персонал	7044	x	x		x	x	x	x	x
Адміністративно-управлінський персонал	7045	x	x		x	x	x	x	x
Допоміжний персонал	7046	x	x		x	x	x	x	x

Головний лікар
(посада)

(підпис)

Костянтин ЧУРШІЙ
(ініціали, прізвище)