



УКРАЇНА
ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ
НОВОВОДОЛАЗЬКА СЕЛИЩНА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

21 грудня 2023 року

№ 221

Про затвердження фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Нововодолазька центральна лікарня» Нововодолазької селищної ради на 2024 рік

Розглянувши лист головного лікаря КНП «Нововодолазька центральна лікарня» Нововодолазької селищної ради від 15.12.2023 року № 1226, керуючись Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні», статтею 78 Господарського кодексу України,

виконавчий комітет Нововодолазької селищної ради ВИРІШИВ:

1. Затвердити фінансовий план Комунального некомерційного підприємства «Нововодолазька центральна лікарня» Нововодолазької селищної ради на 2024 рік, що додається.

2. Відповідальність за виконання показників фінансового плану на 2024 рік покласти на головного лікаря Комунального некомерційного підприємства «Нововодолазька центральна лікарня» Нововодолазької селищної ради Олега ЯКОВЕНКА.

Селищний голова



Олександр ЄСІН



**КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО
«НОВОВОДОЛАЗЬКА ЦЕНТРАЛЬНА ЛІКАРНЯ»
НОВОВОДОЛАЗЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ**

63202, Харківська область, смт Нова Водолага, вул. Амосова Миколи, 16; тел. (05740) 4-34-08

E-mail novavodolagacrl@ukr.net

Вих. № 1226 від 15 грудня 2023 р.

**Нововодолазькому
селищному голові
Олександру ЄСІНУ**

Шановний пане Олександр!

Надаємо на розгляд та затвердження фінансовий план
Комунального некомерційного підприємства «Нововодолазька центральна
лікарня» Нововодолазької селищної ради на 2024 рік.

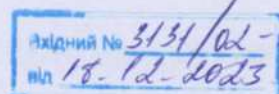
Додаток на 6 аркушах:

1. Фінансовий план;
2. Пояснювальна записка.

З повагою,
головний лікар
КНП «Нововодолазька ЦЛ»



Олег ЯКОВЕНКО



ЗАТВЕРДЖЕНО

рішення виконавчого комітету

Нововодолазької селищної ради

" 21 " грудня 2023 року № 22/1

Проект	X
Попередній	
Уточнений	
Зміни	
зробити позначку "X"	

		Коди	
Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Нововодолазька центральна лікарня" Нововодолазької селищної ради	за ЄДРПОУ	02002724
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Харківська область, Харківський район	за КОАТУУ	6324255100
Орган державного управління	Міністерство охорони здоров'я України	за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	86.10
Одиниця виміру	тис. грн.	Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Форма власності	Комунальна власність	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	272		
Місцезнаходження	63202, Харківська область, Харківський район, смт Нова Водолага, вул. Амосова Миколи, 16		
Телефон	(05740) 43408		
Керівник	Головний лікар ЯКОВЕНКО Олег Михайлович		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2024 рік

тис. грн.

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	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 і витрати від операційної діяльності (деталізація)								
Медична субвенція з державного бюджету	100	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходи за Договорами з Національною службою здоров'я України	110	87 260,4	115 080,3	131 862,2	37 169,2	32 095,2	31 783,0	30 814,8
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	120	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	130	15 545,0	34 331,8	11 890,0	2 208,0	3 278,0	1 936,0	4 468,0
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	140	9 233,0	38 258,7	5 448,6	1 563,3	1 685,5	1 031,3	1 168,5
дохід від операційної оренди активів, дохід від платних послуг, дохід від реалізації майна, відшкодування комунальних послуг орендарями	141	2 792,5	3 057,4	3 448,6	983,3	1 155,5	631,3	678,5
інші джерела власних надходжень	142	6 440,5	35 201,3	2 000,0	580,0	530,0	400,0	490,0
Відшкодування бази стажування витрат на оплату праці та нарахувань на оплату праці лікарям-інтернам, які працевлаштовані у закладах охорони здоров'я комунальної власності	150		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Нерозподілені доходи минулих періодів	160	4 522,0	5 613,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансування суспільно корисних робіт в умовах воєнного стану	170	0,0	20,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрати								
Заробітна плата	200	51 967,3	70 087,9	76 481,0	19 108,4	19 108,3	19 155,9	19 108,4
Нарахування на оплату праці	210	10 633,2	14 598,1	16 825,8	4 203,8	4 203,9	4 214,3	4 203,8
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	9 669,7	8 786,7	5 828,3	1 505,3	1 373,7	1 424,1	1 525,2
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	7 919,6	13 534,1	21 709,2	5 430,0	5 629,2	5 300,0	5 350,0
Продукти харчування	240	1 213,8	2 058,4	1 980,0	330,0	580,0	470,0	600,0
Оплата послуг (крім комунальних)	250	5 341,9	6 093,0	5 200,0	1 150,0	1 850,0	1 650,0	550,0
Видатки на відрядження	260	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	270	8 154,5	10 054,6	9 282,4	1 907,1	1 592,1	1 589,1	4 194,1
Оплата теплопостачання	271	5 359,3	4 410,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата водопостачання та водовідведення	272	831,3	1 270,0	1 340,8	310,2	310,2	310,2	410,2
Оплата електроенергії	273	1 894,0	2 428,5	5 630,0	1 260,0	1 260,0	1 260,0	1 850,0
Оплата природного газу	274	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	275	69,9	1 945,2	2 311,6	336,9	21,9	18,9	1 933,9
Оплата енергосервісу	276	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	280	6,5	112,5	140,2	26,2	112,2	0,0	1,8
Соціальне забезпечення	290	65,1	120,0	132,0	33,0	33,0	33,0	33,0
Інші поточні видатки	300	178,8	89,1	80,0	22,0	20,0	18,0	20,0
Амортизація	310	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші операційні витрати (розшифрувати*)	320	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
Разом (сума рядків 200 - 320)	330	95 150,4	125 534,4	137 658,9	33 715,8	34 502,4	33 854,4	35 586,3
II. Елементи операційних витрат								
Матеріальні затрати	400	26 957,6	34 433,8	38 799,9	9 172,4	9 175,0	8 783,2	11 669,3
Витрати на оплату праці	410	51 967,3	70 087,9	76 481,0	19 108,4	19 108,3	19 155,9	19 108,4
Відрахування на соціальні заходи	420	10 633,2	14 598,1	16 825,8	4 203,8	4 203,9	4 214,3	4 203,8

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Амортизація	430	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші операційні витрати	440	5 592,3	6 414,6	5 552,2	1 231,2	2 015,2	1 701,0	604,8
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	95 150,4	125 534,4	137 658,9	33 715,8	34 502,4	33 854,4	35 586,3
III. Інвестиційна діяльність								
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	501	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	510	16 514,6	68 079,2	11 850,0	7 250,0	2 600,0	1 000,0	1 000,0
капітальне будівництво	511	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (виготовлення) основних засобів	512	16 514,6	64 712,6	5 450,0	2 250,0	1 200,0	1 000,0	1 000,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (створення) нематеріальних активів	514	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	515	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
капітальний ремонт	516	0,0	3 366,6	6 400,0	5 000,0	1 400,0	0,0	0,0
IV. Фінансова діяльність								
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	600	718,1	309,0	308,1	25,3	43,7	104,1	135,0
кредити	601	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
позики	602	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
депозити	603	718,1	309,0	308,1	25,3	43,7	104,1	135,0
Інші надходження (розшифрувати)	610	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	620	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
кредити	621	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
позики	622	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
депозити	623	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші витрати (розшифрувати)	630	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього доходів	700	112 756,5	193 613,6	149 508,9	40 965,8	37 102,4	34 854,4	36 586,3
Усього витрат	800	111 665,0	193 613,6	149 508,9	40 965,8	37 102,4	34 854,4	36 586,3
Нерозподілені доходи	850	5613,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
IV. Додаткова інформація					на 1.01	на 1.04	на 1.07	на 1.10
Штатна чисельність працівників	900				317,5	317,5	317,5	317,5
Вартість основних засобів	910				103 224,1	103 224,1	103 224,1	103 224,1
Податкова заборгованість	920	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	930	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Дебіторська заборгованість	940	302,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Кредиторська заборгованість	950	3,6	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0

Головний лікар

Головний бухгалтер



Олег ЯКОВЕНКО

Наталія КРАМНА

Пояснювальна записка
до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства
"Нововодолазька центральна лікарня" Нововодолазької селищної ради
на 2024 рік

В результаті реформи системи охорони здоров'я відбувалася зміна господарсько-правового статусу комунальних закладів, які надають медичну допомогу населенню, на комунальні некомерційні підприємства. Перетворення закладів охорони здоров'я у комунальні некомерційні підприємства сприяє збільшенню господарської та фінансової самостійності та управлінської гнучкості комунальних закладів охорони здоров'я, формуванню у них стимулів для поліпшення якості медичного обслуговування населення і водночас підвищення економічної ефективності використання активів.

Фінансування закладів охорони здоров'я зі статусом підприємства здійснюється не за постатейним кошторисом витрат, а на основі власного фінансового плану, що дозволяє такому закладу охорони здоров'я бути більш гнучким та самостійним у прийнятті рішень порівняно із суб'єктами, що мають статус бюджетної установи.

На відміну від закладів охорони здоров'я - бюджетних установ, планування діяльності яких відбувається відповідно до норм бюджетного законодавства, планування діяльності комунальних некомерційних підприємств відбувається відповідно до норм господарського законодавства України. Зокрема, особливості господарської діяльності комунальних некомерційних підприємств визначаються відповідно до вимог, встановлених Господарським кодексом щодо діяльності державних комерційних або казенних підприємств, а також інших вимог, передбачених законом (ч.10 ст. 78 ГК України).

Однією з особливостей господарської діяльності державних підприємств є їх обов'язок складати і виконувати річний фінансовий план.

Фінансовий план є основним плановим документом, відповідно до якого підприємство отримує доходи і здійснює видатки, визначає обсяг та спрямування коштів для виконання своїх функцій протягом року відповідно до установчих документів.

Комунальне некомерційне підприємство "Нововодолазька центральна лікарня" Нововодолазької селищної ради (надалі – КНП «Нововодолазька ЦЛ») обслуговує населення в кількості 31262 жителів, з яких 64,4 % проживає в сільській місцевості. Дитяче населення віком від 0 до 18 років становить 5941 чол., жіноче населення з 18 років - 13206 чол. За медичною допомогою звертаються також внутрішньо переміщені особи, яких у Нововодолазькому районі зареєстровано 12617 осіб, та військові. Центральна лікарня, в структуру якої входить поліклінічне відділення та стаціонар, є закладом вторинного рівня надання кваліфікованої медичної допомоги населенню.

Поліклінічне відділення КНП "Нововодолазька ЦЛ" має потужність

375 відвідувань в зміну, ведеться прийом по 18 лікарських спеціальностях. Стационарна мережа становить 140 ліжок. Забезпеченість ліжками складає 44,8 на 10 тисяч населення.

Структура персоналу підприємства складає 80,25 посад лікарів, 110,5 посад молодших спеціалістів з медичною освітою, 47,5 посад молодшого медичного персоналу, 25,0 посад спеціалістів з вищою немедичною освітою та 54,25 посад іншого персоналу.

КНП «Нововодолазька ЦЛ» у 2024 році планує отримати доходи у сумі 149508,9 тис. грн., а саме:

131862,2 тис. грн. – від Національної служби здоров'я України;

11890,0 тис. грн. - за рахунок коштів бюджету Нововодолазької селищної територіальної громади та цільової субвенції з бюджету Старовірівської сільської територіальної громади згідно Програми фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства «Нововодолазька центральна лікарня» Нововодолазької селищної ради на 2021-2024 роки;

3448,6 тис. грн. – власні надходження (платні послуги, реалізація майна, орендна плата, відшкодування комунальних послуг орендарями);

2000,0 тис. грн. – інші джерела власних надходжень (благодійна та гуманітарна допомога);

308,1 тис. грн. - доходи від фінансової діяльності (кошти, отримані по депозиту).

Витратна частина фінансового плану на 2024 рік запланована в сумі 149508,9 тис. грн., а саме:

«Заробітна плата» – 76481,0 тис. грн.;

«Нарахування на оплату праці» - 16825,8 тис. грн.;

«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 5828,3 тис. грн. (придбання паливно-мастильних матеріалів, запасних частин до автомобілів, придбання господарчих, миючих засобів, медичних бланків та канцелярських товарів, малоцінного інвентарю, будівельних матеріалів);

«Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 21709,2 тис. грн.;

«Продукти харчування» - 1980,0 тис. грн.;

«Оплата послуг (крім комунальних)» - 5200,0 тис. грн. (оплата телекомунікаційних послуг, технічне обслуговування ліфтів, послуги з лабораторних досліджень, технічний супровід програмного забезпечення, позавідомча охорона, поточний ремонт та технічне обстеження медичного обладнання, послуги з ремонту комп'ютерної техніки та заправки картриджів, оплата за медогляд працівників рентгенологічного кабінету в обласній лікарні, послуги з технічного обслуговування вогнегасників; послуги у сфері інформатизації з обробки даних, видачі та обслуговування кваліфікованих сертифікатів відкритих ключів кваліфікованого електронного підпису; технічне обслуговування медичного обладнання; банківські послуги, технічне обслуговування реєстратора розрахункових операцій;

інформаційно-консультаційні послуги в сфері інформатизації; поточні ремонти приміщень лікарні);

«Оплата водопостачання та водовідведення» - 1340,8 тис.;

«Оплата електроенергії» - 5630,0 тис. грн.;

«Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» - 2311,6 тис. грн. (вивіз сміття, паливні пелети з лушпиння соняшника);

«Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» - 140,2 тис. грн. (оплата навчання фахівців з охорони праці та безпечної експлуатації обладнання; оплата навчання лікарів);

«Соціальне забезпечення» - 132,0 тис. грн. (відшкодування витрат по виплаті пільгових пенсій при достроковому виході на пенсію 3 медичних працівників, які працювали в шкідливих умовах праці);

«Інші поточні видатки» - 80,0 тис. грн. (сплата податків).

Капітальні інвестиції заплановані в сумі 11850,0 тис. грн., з яких придбання основних засобів – 5450,0 тис. грн. (медичне обладнання та устаткування, комп'ютерна техніка, меблі) та капітальний ремонт – 6400,0 тис. грн. (капітальний ремонт фасаду нежитлової будівлі літери Б-2 – 1400,0 грн. та реконструкція операційної на 2 поверсі у нежитловій будівлі літери В-3 Комунального некомерційного підприємства «Нововодолазька центральна лікарня» Нововодолазької селищної ради під розміщення ангиографу OPTIMA IGS 330 за адресою: Харківська область, смт Нова Водолага, вул. Амосова Миколи, 16 - 5000,0 грн.).

Головний лікар
КНП «Нововодолазька ЦЛ»



Олег ЯКОВЕНКО