

КП Кролев. лікарня

Незгоден Р.П.
До виконання



КОПІЯ

КРОЛЕВЕЦЬКА МІСЬКА РАДА
КОНОТОПСЬКОГО РАЙОНУ СУМСЬКОЇ ОБЛАСТІ

ВОСЬМЕ СКЛИКАННЯ
ДВАДЦЯТЬ ЧЕТВЕРТА СЕСІЯ

РІШЕННЯ

30 червня 2022 року

м. Кролевець

Про внесення змін до фінансового плану
комунального підприємства
"Кролевецька лікарня"
Кролевецької міської ради на 2022 рік

Відповідно до пункту 22 частини першої статті 26, статей 27, 28, 32 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", з метою реалізації повноважень Кролевецької міської територіальної громади та її виконавчих органів у сфері охорони здоров'я, Кролевецька міська рада вирішила:

1. Внести зміни до фінансового плану комунального підприємства "Кролевецька лікарня" Кролевецької міської ради на 2022 рік, затвердженого рішенням Кролевецької міської ради восьмого скликання від 17.12.2020, та затвердити його в новій редакції, що додається.

2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійні комісії Кролевецької міської ради з питань бюджету, фінансів, цін, соціально-економічного і культурного розвитку, планування та обліку (голова Камінський В.О.), та з питань освіти, охорони здоров'я, культури, фізкультури і спорту, соціального захисту населення, адміністративно-територіального устрою, забезпечення законності, правопорядку, охорони прав, свобод і законних інтересів громадян (голова Петрова О.І.).

Міський голова



Віктор ЛЕХМАН

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
Начальник загального відділу
08 08 2022

ЗАГАЛЬНИЙ
ВІДДІЛ

СИТНИК Ю.І.

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
"КРОЛЕВЕЦЬКА ЛІКАРНЯ"
КРОЛЕВЕЦЬКА МІСЬКА РАДА
ОТРИМАНО
11 08 2022 р.
Вх.д. № 566/01-08

Додаток 1
до рішення Крайової міської ради
восьмого сесійного засідання
від 31 травня 2022 року



"ПОГОДЖЕНО"

Начальник відділу охорони здоров'я
виконавчого органу Кролевецької міської ради
Наталія СРІБРАПЕЦЬ
28.06.2022р

"ПОГОДЖЕНО"

Начальник відділу економічного розвитку
та інфраструктурних проєктів
виконавчого органу Кролевецької міської ради
Тетяна ХАРИТОНОВА
28.06.2022р

Проект	
Попередній	
Уточнений	X
Зміни	
зробити позначку "X"	

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2022 рік

Підприємство	Консультаційне підприємство "Кролевецька лікарня" Кролевецької міської ради	Код за СДРІОУ	02007549
Галузь	Охорона здоров'я	за СТОДУ	17184
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за ЗКІТН	91000
Місцезнаходження	буль.Школярів, 57 м. Кролевець, Сумська область, 41300	за КВЕД	86.10
Телефон	5-15-33		
Коривник	Побіжнийо Сергій Вікторович		

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								
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	78 780,4	67 756,8	81 935,0	23 384,3	19 856,5	18 428,6	20 265,6
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	23 156,7	9 794,9	5 773,6	3 973,6	1 255,7	344,3	200,0
Податок на додану вартість	020	197,4	186,9	392,0	103,7	98,8	97,4	92,1
Аквизитний збір	030				4,2			
Інші вирахування з доходу	040	548,6	4,1					
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	78 034,4	67 565,8	81 538,8	23 276,4	19 757,7	18 331,2	20 173,5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	54 346,0	65 948,6	82 385,0	22 394,6	18 040,7	17 547,5	24 402,2
у тому числі за економічними елементами:								
Матеріальні затрати	061	7 710,1	8 268,0	10 971,7	4929	1431,8	810,9	3800
Витрати на оплату праці	062	33 409,2	40 072,1	47 879,7	10 855,9	11 926,6	11 152,1	13 945,1
Відрахування на соціальні заходи	063	7 455,0	9 150,5	10 538,1	2 392,6	2 624,1	2 453,5	3 067,9
Амортизація	064	1 254,4	2 100,0	2 975,0	717,5	717,5	806,9	733,1
Інші операційні витрати	065	4 526,3	6 358,0	10 020,5	3499,6	1340,7	2324,1	2856,1
Валовий:								
збиток	071	17 421,7	3 535,1	(846,2)	881,8	1 717,0	783,7	(4 228,7)
збиток	072							
збиток	073							
Інші операційні доходи	080	635,1	404,2	736,6	336,2	108,4	40,1	251,9
у тому числі:								
дохід від операційної оренди активів	081	270,6	13,3					
одержані гранти та субсидії	082							
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083							
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	5 514,4	7 138,0	8 673,1	1 796,7	2 184,2	2 418,0	2 274,2
у тому числі за економічними елементами:								
Матеріальні затрати	091	16,9	57,6	77,6	19	19	19	20,6
Витрати на оплату праці	092	4 338,9	5 583,8	6 775,2	1 346,7	1 727,6	1 931,8	1 769,1
Витрати на оплату праці	093	976,0	1 281,4	1 428,0	297,1	358,9	403,9	368,1
Відрахування на соціальні заходи	094	20,5	21,2	28,6	7,1	7,1	7,2	7,2
Амортизація	095	162,1	194,0	363,7	126,8	71,6	56,1	109,2
Інші операційні витрати	100							
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105)								
у тому числі за економічними елементами:								
Матеріальні затрати	101							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Витрати на оплату праці	102							
Відрахування на соціальні заходи	103							
Амортизація	104							
Інші операційні витрати	105							
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	339,2	390,8	669,8	336,2	90,3	33,4	209,9
у тому числі за економічними елементами:								
Матеріальні затрати	111							
Витрати на оплату праці	112							
Відрахування на соціальні заходи	113							
Амортизація	114							
Інші операційні витрати	115	339,2	390,8	669,8	336,2	90,3	33,4	209,9
Фінансові результати від операційної діяльності:								
прибуток	121	12 203,2	-	-	-	-	-	-
збиток	122	-	-	-	-	-	-	-
Дохід від участі в капіталі	130	-	(3 589,5)	(2 316,6)	(914,9)	(449,1)	(482,1)	(470,5)
Інші фінансові доходи	140	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи	150	2 207,4	3 589,5	2 316,6	914,9	465,6	465,6	470,5
у тому числі:								
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152	-	-	-	-	-	-	-
дохід від безплатно одержаних акцій	154	2 207,4	3 589,5	1 550,8	724,6	275,4	275,4	275,4
Фінансові витрати	160	-	-	-	-	-	-	-
Витрати від участі в капіталі	170	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	180	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:								
прибуток	191	-	-	-	-	-	-	-
збиток	192	-	-	-	-	-	-	-
Податок на прибуток	200	-	-	-	-	-	-	-
Чистий:								
прибуток	211	-	-	-	-	-	-	-
збиток	212	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування частини прибутку до бюджету	220	-	-	-	-	-	-	-
II. Елементи операційних витрат								
Матеріальні затрати	310	7 727,0	8 325,6	11 049,3	4 948,0	1 450,8	829,9	3 820,6
Витрати на оплату праці	320	37 739,1	45 655,9	54 654,9	12 202,6	13 654,2	13 083,9	15 714,2
Відрахування на соціальні заходи	330	8 431,0	10 431,9	11 966,1	2 689,7	2 983,0	2 857,4	3 436,0
Амортизація	340	1 274,9	2 121,2	3 003,6	724,6	724,6	814,1	740,3

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Інші операційні витрати	350	4 688,4	6 552,0	10 384,2	3 626,4	1 412,3	2 380,2	2 965,3
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	59 860,4	73 086,6	91 058,1	24 191	20 225	19 966	26 676
III. Капітальні інвестиції протягом року								
Капітальний ремонт	410		5 289,6	1 528,6		635,9	892,7	
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	411							
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	6 212,8	3 615,4	525,4		142,9	382,5	
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	421	5 458,2						
Придбання (створення) нематеріальних активів	430							
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	431							
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	440							
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	441							
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	450	53,9						
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	451							
Разом (сума рядків 410, 420, 430, 440, 450)	490	6 266,7	8 905,0	2 054,0		778,8	1 275,2	
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	5 458,2						
IV. Додаткова інформація					на 1.01	на 1.04	на 1.07	на 1.10
Чисельність працівників	510	358,50	358,50		343,75	338,75	329,50	329,50
Нерівноважна вартість основних засобів	520	25 845,3	28 031,7		56 042,7	57 514,3	57 514,3	59 938,2
Податкова заборгованість	530							
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540							
Залишки грошових коштів на початок року	550		12 012,2	10 916,4		10 916,4		
Уточнені залишки грошових коштів на початок року з урахуванням перерахунку	560			1 135,9			1 145,5	5 990,4

Головний лікар
(посада)

(підпис)

Сергій ПОВИВАЙЛО
(ініціали, прізвище)

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
Начальник загального відділу
07 07 20 20 року



СИТНИК Ю.І.

Пояснювальна записка
до рішення Кролевецької міської ради
"Про внесення змін до фінансового плану на 2022 рік комунального підприємства "Кролевецька лікарня" Кролевецької міської ради"

Відповідно до постанови КМУ від 29.12.2021 № 1440 "Деякі питання реалізації програми державних гарантій медичного обслуговування населення у 2022 році" (далі – постанова 1440) було змінено умови оплати за пакетом послуг "Стационарна медична допомога пацієнтам з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2". Із 2022 року тариф за даним пакетом визначається як комбінація глобальної ставки та ставки на пролікований випадок аналогічно до розрахунку тарифів за іншими пакетами із надання стаціонарної допомоги, на відміну від 2021 року, де тариф враховував кількість медичних бригад із надання допомоги хворим на COVID-19. Також, у зв'язку з введенням на території України військового стану із 24.02.2022 року, до постанови 1440 було внесено зміни: "Для надавачів медичних послуг, які розташовані на території, на якій введено воєнний стан, запланована та фактична вартість медичних послуг за всіма пакетами медичних послуг, передбаченими розділом II цього Порядку, на місяць розраховується як 1/12 від загальної орієнтовної ціни договору, починаючи з місяця введення воєнного стану. Положення розділу II цього Порядку щодо розрахунку фактичної вартості медичних послуг для всіх пакетів медичних послуг не застосовуються.". Очікується, що дохідна частина від послуг населенню, що оплачується Національною службою здоров'я України, збільшиться на **9 778,0 тис. грн.**

Через військовий стан значно знизилися надходження лікарні від наданих платних послуг, що оплачується населенням та іншими організаціями, зокрема від проходження медичних оглядів. Очікується, що дохідна частина від даного виду послуг знизиться на **630,1 тис. грн.**

Відповідно до затвердженого бюджету Кролевецької міської територіальної громади на 2022 рік зі змінами, передбачені асигнування за програмою "Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню" становлять 4 684,4 тис. грн. Очікувані доходи з державного бюджету складають 1 089,2 тис. грн. Це на **3 994,8 тис. грн.** менше, ніж передбачалося у фінансовому плані доходів за рахунок бюджетних коштів (р. 015).

Враховуючи викладене вище, змінилася очікувана сума доходів комунального підприємства "Кролевецька лікарня" Кролевецької міської ради у 2022 році, що потребує внесення змін до фінансового плану підприємства. Сума доходів (р. 010) збільшиться на **5 153,1 тис. грн** і складе **81 935,0 тис. грн.**

Також необхідно зменшити інші доходи (р. 150) та дохід від безоплатно одержаних активів (р. 154) на **1 347,8 тис. грн.**

Відповідно до постанови КМУ від 12.01.2022 №2 "Деякі питання оплати праці медичних працівників закладів охорони здоров'я", розмір нарахованої заробітної плати медичним працівникам закладів охорони здоров'я державної

або комунальної форми власності за повністю виконану місячну (годинну) норму праці встановлюється у межах фонду оплати праці на 2022 рік:

на рівні не менше 20 000 гривень лікарям (крім лікарів-інтернів) та професіоналам з вищою немедичною освітою, які допущені до медичної діяльності в закладах охорони здоров'я;

на рівні не менше 13 500 гривень для посад молодших спеціалістів з медичною освітою (фахових молодших бакалаврів), фахівцям з початковим рівнем (короткий цикл) вищої медичної освіти, першим (бакалаврський) рівнем вищої медичної освіти і магістрів з медсестринства.

Прийняття даної постанови тягне за собою збільшення видатків на оплату праці (р. 320) на **9 887,7 тис. грн.**, та на відрахування на соціальні заходи (р. 330) на **2 096,0 тис. грн.**

У зв'язку з наданням закладу гуманітарної допомоги у вигляді медикаментів, облік яких відповідно до постанови КМУ від 05.03.2022 № 202 "Деякі питання отримання, використання, обліку та звітності благодійної допомоги" ведеться лише у кількісному виразі без встановлення її вартості, зменшаться витрати на медикаменти на суму **2 609,3 тис. грн** (р. 310).

Лікарня здійснює капітальний ремонт системи киснезабезпечення 4-х поверхової будівлі головного корпусу та корпусу інфекційного відділення КП "Кролевецька лікарня" Кролевецької міської ради. Витрати на проведення ремонту в сумі **1 564,5 тис. грн** збільшать Інші операційні витрати (р. 350).

Інші операційні витрати (відшкодування за комунальні послуги) (р. 115) зменшено на суму ПДВ **66,8 тис. грн.**

У поточному році планується здійснити наступні капітальні інвестиції:

- Капітальний ремонт (р. 410) на суму **1 564,5 тис. грн** - капітальний ремонт системи киснезабезпечення 4-х поверхової будівлі головного корпусу та корпусу інфекційного відділення КП "Кролевецька лікарня" Кролевецької міської ради за адресою: Сумська область, місто Кролевець, бульвар Шевченка, буд.57 зі встановленням кріоциліндрів;
- Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів (р. 420) на суму **525,4 тис. грн**:
 - УФ радіометр 45,0 тис. грн;
 - Реовазограф зі спірографом 153,0 тис. грн;
 - Стіл реабілітаційний з регуляцією висоти 130,0 тис. грн (2 шт. по 65,0 тис. грн);
 - Комп'ютерна техніка 109,9 (7 шт. по 15,7 тис. грн);
 - Мотокоса 12,0 тис. грн;
 - Велотренажери 21,4 тис. грн (1 шт. по 7,9 тис. грн, 1 шт. по 13,5 тис. грн);
 - Бігова доріжка 13,1 тис. грн;
 - Апарат для лімфодренажу 41,0 тис. грн.

Придбання основних засобів та необоротних матеріальних активів збільшить видатки на амортизацію (р. 340) на **105,0 тис. грн.**

Чисельність працівників приводиться у відповідність до змін, внесених до штатного розпису: із 01.01.22 зменшення на 5,0 шт. од., із 01.07.22 – на 14,25 шт. од.

Первісна вартість збільшується за рахунок капітальних надходжень і становить: із 01.04.2022 – 57 514,3 тис. грн, із 01.10.22 – 59 938,2 тис. грн.

Станом на 01.01.2022 року залишок коштів на рахунках комунального підприємства "Кролевецька лікарня" Кролевецької міської ради становив **10 916,4 тис. грн** (р. 550). Із метою своєчасної та в повному обсязі виплати заробітної плати слід уточнити залишок коштів (р. 560) на суму **7 135,9 тис. грн**.

Враховуючи вищенаведене, необхідно внести зміни до доходної та видаткової частин фінансового плану комунального підприємства "Кролевецька лікарня" Кролевецької міської ради, затвердженого рішенням сесії Кролевецької міської ради від 17.12.2021 згідно таблиці:

Найменування показника	Рядок	Сума змін за кварталами, тис. грн				Всього на рік
		II	III	IV		
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	+2 576,5	+4 355,2	-1 778,6	+5 153,1	
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	-377,8	-1 081,8	-2 535,2	-3 994,8	
Інші операційні витрати	115	-18,1	-6,7	-42,0	-66,8	
Інші доходи	150	-449,2	-449,3	-449,3	-1 347,8	
дохід від безоплатно одержаних активів	154	-449,2	-449,3	-449,3	-1 347,8	
II. Елементи операційних витрат						
Матеріальні затрати	310	-900,0	-924,0	-785,3	-2 609,3	
Витрати на оплату праці	320	+2 459,0	+3 657,6	+3 771,1	+9 887,7	
Відрахування на соціальні заходи	330	+514,9	+778,0	+803,1	+2 096,0	
Амортизація	340		+89,4	+15,6	+105,0	
Інші операційні витрати	350		+1 564,5		+1 564,5	
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	+2 128,9	+5 074,6	+3 804,5	+11 008,0	
Капітальний ремонт	410	+635,9	+892,7		+1 564,5	
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	+142,9	+382,5		+525,4	
Чисельність працівників	510	-5,0	-14,25	-14,25	x	
Первісна вартість основних засобів	520	+1 471,6	+1 471,6	+3 895,5	x	
Залишки грошових коштів на початок року	550	10 916,4			10 916,4	
Уточнені залишки грошових коштів на початок року з	560		+1 145,5	+5 990,4	+7 135,9	

Фінансові результати від операційної діяльності без змін.

Головний лікар

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Sergiy Pobivaylo', written in a cursive style.

Сергій ПОБИВАЙЛО