



Бережанська міська рада
VIII скликання
XXVI сесія
(II засідання)

РІШЕННЯ

20 жовтня 2022 року

м. Бережани

№902

***Про затвердження фінансового плану
Комунального некомерційного
підприємства «Бережанська центральна міська
лікарня» Бережанської міської ради на 2023 рік***

Відповідно до статей 17, 25, 26, 60 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статей 75, 78 Господарського кодексу України, наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02.03.2015р. №205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки» (із змінами і доповненнями), розглянувши звернення Комунального некомерційного підприємства «Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради від 06.10.2022 року № 420, враховуючи пропозиції постійної комісії міської ради з питань бюджету та фінансів, економіки, промисловості, транспорту і зв'язку, контролю за використанням комунального майна, зовнішніх зв'язків, підприємницької діяльності, захисту прав споживачів та туризму, сесія Бережанської міської ради

В І Р І Ш И Л А:

1. Затвердити фінансовий план Комунального некомерційного підприємства «Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради на 2023 рік (додається).

2. Директору Комунального некомерційного підприємства «Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради Василю ВРИДНИКУ забезпечити виконання показників фінансового плану на 2023 рік та щокварталу, не пізніше 25 числа місяця, що настає за звітним кварталом, надавати міській раді звіт про його виконання.

3. Контроль за виконанням рішення доручити постійній комісії з питань бюджету та фінансів, економіки, промисловості, транспорту і зв'язку, контролю за використанням комунального майна, зовнішніх зв'язків, підприємницької діяльності, захисту прав споживачів та туризму, та заступнику міського голови Степану КУХАРУКУ.

МІСЬКИЙ ГОЛОВА

Ростислав БОРТНИК

**Пояснювальна записка до фінансового плану
Комунального некомерційного підприємства
«Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради
на 2023 рік**

Комунальне некомерційне підприємство «Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради подає на затвердження проект фінансового плану підприємства на 2023 рік.

Фінансовий план Комунального некомерційного підприємства «Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради складений за формою, затвердженою Міністерством економічного розвитку і торгівлі України від 02 березня 2015р. №205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки».

Фінансовий план складається з дохідної та витратної частин з поквартальною розбивкою і відображає очікувані фінансові результати Підприємства в плановому 2023 році.

Комунальне некомерційне підприємство «Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради обслуговує 39 101 осіб в районі, зокрема: дорослого населення – 32 309 осіб, дитячого населення – 6 792 осіб.

У структурі Комунального некомерційного підприємства «Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради на даний час функціонують 6 стаціонарних відділень на 185 стаціонарних ліжок для надання населенню стаціонарної допомоги, денний стаціонар на 8 ліжок та поліклінічне відділення для надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги.

По підприємству станом на 01.10.2022р. затверджено 411,25 штатних одиниць, в т.ч.:

- Лікарі 88,25 шт.од.
- Середній персонал 180,75 шт.од.
- Молодший персонал 68,0 шт.од.
- Інший персонал 74,25 шт.од.

Комунальне некомерційне підприємство «Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради надає медичні послуги згідно укладеного з НСЗУ Договору про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій по кількох затверджених пакетах медичних послуг, а саме: стаціонарна допомога дорослим та дітям, хірургічні операції дорослим та дітям у стаціонарних умовах, медична допомога при пологах, езофагогастроуденоскопія, мамографія, колоноскопія, цистоскопія, амбулаторно-поліклінічна допомога та інші.

Дохідна частина фінансового плану підприємства на 2023 рік по підприємству запланована в сумі **95 780,0 тис.грн.** та складається з доходів загального та спеціального фондів бюджету.

По підприємству заплановано доходи за основними видами діяльності:

	На 12 місяців 2023р.
Кошти від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ згідно з державною програмою медичних гарантій	81 200,0
Кошти місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	5 812,0
Інші програми та заходи по загальному фонду	800,0
Власні надходження до спеціального фонду	4 814,0
Інші програми та заходи по спеціальному фонду	300,0
Інші доходи від фінансової діяльності (депозити банку)	4,0
Відшкодування оплати за використані енергоносії	700,0
Амортизація	2 150,0
Всього:	95 780,0

Витрати в фінансовому плані підприємства на 2023 рік заплановані в сумі **95 780,0 тис.грн.**

Витрати підприємства складаються:

	На 12 місяців 2023р.
Витрати на оплату праці та нарахування на оплату праці	78 114,0
Витрати на предмети, матеріали, обладнання та інвентар: господарські матеріали, інструменти, обладнання та інвентар, пально-мастильні матеріали, запасні частини до транспортних засобів, канцтовари, папір та офісне приладдя	1 000,0
Витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали	3 400,0
Витрати на продукти харчування	460,0
Витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	6 512,0
Інші операційні витрати: оплата послуг (крім комунальних), видатки на відрядження, виплата пенсій і допомоги, сплата податків, штрафів та пені, інші поточні витрати	2 944,0
Капітальні видатки: видатки на придбання комп'ютерної техніки, медичного обладнання, медичної апаратури та предметів довгострокового користування, капітальний ремонт об'єктів	1 200,0
Амортизація	2 150,0
Всього:	95 780,0

Директор КНП «Бережанська ЦМЛ»:

Василь Вридник

Пояснювальна записка
до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства
«Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради
на 2022 рік

Фінансовий план підприємства складений за формою, затвердженою Міністерством економічного розвитку і торгівлі України від 02 березня 2015р. №205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки».

Фінансовий план Комунального некомерційного підприємства «Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради складається з дохідної та витратної частин з поквартальною розбивкою і відображає очікувані фінансові результати підприємства в плановому 2022 році.

Доходи в фінансовому плані на 2022 рік по підприємству заплановані в сумі 89 928,0 тис.грн., в т.ч. на III квартал 2022 року – 24 923,2 тис.грн..

В уточненому фінансовому плані на 2022 рік, що зараз подається на затвердження, у порівнянні до раніше затвердженого фінансового плану на 2022 рік (*Рішення сесії Бережанської міської ради №810 від 16 червня 2022р.*) відбулося збільшення дохідної частини на суму 6 530,0 тис.грн., в т.ч. за рахунок:

- збільшення надходження коштів від НСЗУ відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 12 січня 2022р. №2 «Деякі питання оплати праці медичних працівників» - на суму 250,0 тис.грн.;
- коштів загального фонду місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв (КВК 0112010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню») у III кв. 2022р. на суму 500,0 тис.грн.
(довідка №39 від 21.07.2022р. на суму 500,0 тис.грн.);
- збільшення власних надходжень до спеціального фонду кошторису від надання платних медичних послуг та операційної оренди активів - на суму 643,0 тис.грн.;
- збільшення надходжень до спеціального фонду кошторису за рахунок інших джерел власних надходжень бюджетних установ (гранти та дарунки) - на суму 3 957,0 тис.грн.;
- збільшення надходжень до спеціального фонду кошторису (відшкодування орендарями оплати за використані енергоносії та інші послуги) - на суму 530,0 тис.грн.;
- інші доходи від операційної діяльності (амортизація) - на суму 650,0 тис.грн..

У зв'язку з очікуваним збільшенням доходів по підприємству відповідно збільшується і видаткова частина фінансового плану на 2022 рік на суму 6 530,0 тис.грн..

Витрати в фінансовому плані на 2022 рік по підприємству заплановані в сумі 89 928,0 тис.грн., в т.ч. на III квартал 2022 року – 24 923,2 тис.грн..

Витрати підприємства складаються:

Найменування	На 12 місяців 2022р.	в т.ч. на III квартал 2022р.
Витрати на оплату праці та нарахування на оплату праці	67966,8	19161,8
Витрати на предмети, матеріали, обладнання та інвентар: господарські матеріали, інструменти, обладнання та інвентар, пально-мастильні матеріали, запасні частини до транспортних засобів, канцтовари, папір та офісне приладдя	1010,0	260,0
Витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали	5098,0	1260,0
Витрати на продукти харчування	640,0	200,0
Витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	7201,8	1044,4
Інші операційні витрати: оплата послуг (крім комунальних), видатки на відрядження, виплата пенсій і допомоги, сплата податків, штрафів та пені	3152,6	1736,6
Капітальні видатки: видатки на придбання комп'ютерної техніки, обладнання, медичної апаратури та предметів довгострокового користування, капітальний ремонт об'єктів	2828,4	300,0
Амортизація	2030,4	960,4
Всього:	89928,0	24923,2

Директор КНП «Бережанська ЦМЛ»:

Василь Вридник

Пояснювальна записка
до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства
«Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради
на 2022 рік

Комунальне некомерційне підприємство «Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради подає на затвердження уточнений фінансовий план підприємства на III квартал 2022 року.

Фінансовий план підприємства складений за формою, затвердженою Міністерством економічного розвитку і торгівлі України від 02 березня 2015р. №205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки».

Фінансовий план Комунального некомерційного підприємства «Бережанська центральна міська лікарня» Бережанської міської ради складається з дохідної та витратної частин з поквартальною розбивкою і відображає очікувані фінансові результати підприємства в плановому 2022 році.

Доходи в уточненому фінансовому плані на 2022 рік по підприємству заплановані в сумі 89 928,0 тис.грн., в т.ч. на III квартал 2022 року – 24 923,2 тис.грн..

В уточненому фінансовому плані на 2022 рік, що зараз подається на затвердження, у порівнянні до раніше затвердженого фінансового плану на 2022 рік (*Рішення сесії Бережанської міської ради №810 від 16 червня 2022р.*) відбулося збільшення дохідної частини **на суму 6 530,0 тис.грн.**, в т.ч. за рахунок:

- збільшення надходження коштів від НСЗУ відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 12 січня 2022р. №2 «Деякі питання оплати праці медичних працівників» - на суму 250,0 тис.грн.;
- коштів загального фонду місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв (КВК 0112010 «Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню») у III кв. 2022р. на суму 500,0 тис.грн.
(довідка №39 від 21.07.2022р. на суму 500,0 тис.грн.);
- збільшення власних надходжень до спеціального фонду кошторису від надання платних медичних послуг та операційної оренди активів - на суму 643,0 тис.грн.;
- збільшення надходжень до спеціального фонду кошторису за рахунок інших джерел власних надходжень бюджетних установ (гранти та дарунки) - на суму 3 957,0 тис.грн.;
- збільшення надходжень до спеціального фонду кошторису (відшкодування орендарями оплати за використані енергоносії та інші послуги) - на суму 530,0 тис.грн.;
- інші доходи від операційної діяльності (амортизація) - на суму 650,0 тис.грн..

У зв'язку з очікуваним збільшенням доходів по підприємству відповідно збільшується і видаткова частина фінансового плану на 2022 рік **на суму 6 530,0 тис.грн.**

Витрати в уточненому фінансовому плані на 2022 рік по підприємству заплановані в сумі 89 928,0 тис.грн., в т.ч. на III квартал 2022 року – 24 923,2 тис.грн..

Витрати підприємства складаються:

(тис.грн.)

	На III квартал 2022р. (затверджено)	На 12 місяців 2022р. (затверджено)	+, -	На III квартал 2022р. (уточнено)	На 12 місяців 2022р. (уточнено)
	15500,0	64305,0	+3661,8	19161,8	67966,8
Витрати на предмети, матеріали, обладнання та інвентар: господарські матеріали, інструменти, обладнання та інвентар, пально-мастильні матеріали, запасні частини до транспортних засобів, канцтовари, папір та офісне приладдя	150,0	900,0	+110,0	260,0	1010,0
Витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали	1260,0	5098,0		1260,0	5098,0
Витрати на продукти харчування	200,0	640,0		200,0	640,0
Витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	362,8	6520,2	+681,6	1044,4	7201,8
Інші операційні витрати: оплата послуг (крім комунальних), видатки на відрядження, виплата пенсій і допомоги, сплата податків, штрафів та пені, інші поточні витрати	310,0	1726,0	+1426,6	1736,6	3152,6
Капітальні видатки: видатки на придбання комп'ютерної техніки, медичного обладнання, медичної апаратури та предметів довгострокового користування, капітальний ремонт об'єктів	300,0	2828,4		300,0	2828,4
Амортизація	310,4	1380,4	+650,0	960,4	2030,4
Всього:	18393,2	83398,0	+6530,0	24923,2	89928,0

Директор КНП «Бережанська ЦМЛ»:

Василь Вридник

"ЗАТВЕРДЖЕНО"

Рішенням сесії Бережанської міської ради №902

від "20" жовтня 2022 р.

Міський голова:

Ростислав БОРТНИК

Проект	x
Попередній	
Уточнений	
Зміни	
зробити позначку "x"	

Підприємство	КНП "Бережанська центральна міська лікарня"	Коди	
		за ЄДРПОУ	О2000435
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Тернопільська обл., м.Бережани, вул.С.Бандери,21	за КОАТУУ	6110500000
Орган державного управління	Бережанська міська рада	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	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	431		
Місцезнаходження	47501 Тернопільська обл., м.Бережани, вул.Степана Бандери, 21		
Телефон / факс	(03548) 2-16-09, 2-34-32		
Керівник / директор	Вридник Василь Романович		

Фінансовий план підприємства на 2023 рік

(тис.грн.)

КЕКВ	Показники	Код рядка	2021 р.	2022 р.	2023 р.				
			Факт за минулий рік	План поточного року (уточн.)	Плановий рік (план)	у т.ч. по кварталах			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1. ДОХОДИ									
	Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (р.101-113), всього:	100	97614,3	89928,0	95780,0	24365,0	23124,0	23906,0	24385,0
	За основними видами діяльності / за рах.ЗФ (р.102-105):	101	86869,0	76726,2	87812,0	22573,0	21423,0	21233,0	22583,0
	Кошти від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров'я України (далі НСЗУ) згідно з державною програмою медичних гарантій	102	81230,3	69381,2	81200,0	20300,0	20300,0	20300,0	20300,0
	Кошти державного і місцевого бюджетів, у т.ч.:	103							
1.	Кошти державного бюджету (субвенція): 0112010	103/1	783,2	1025,0	0,0				

2.	Кошти місцевого бюджету (субвенція): 0112010	103/2			0,0				
3.	Кошти місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв (ОТГ): 0112010	103/3	3582,2	5820,0	5812,0	2073,0	973,0	633,0	2133,0
4.	Кошти місцевого бюджету (ОТГ): 0112010	103/4	924,3		0,0				
5.6.	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я по загальному фонду місцевого бюджету: 0112152	103/5	349,0	500,0	800,0	200,0	150,0	300,0	150,0
		104			0,0				
		105							
	За основними видами діяльності /за рах.СФ (р.107-111):	106	8457,7	10087,4	5114,0	1054,0	963,0	2034,0	1063,0
	Власні надходження / доходи спеціального фонду, у т.ч.:	107	5907,7	7959,0	4814,0	904,0	963,0	1884,0	1063,0
	• від надання платних послуг	107/ 1	1933,0	2423,0	2480,0	420,0	480,0	1100,0	480,0
	• від операційної оренди активів	107/ 2	219,7	177,0	232,0	58,0	58,0	58,0	58,0
	• від реалізації майна	107/ 3	2,0	2,0	2,0	1,0		1,0	
	• благодійна/спонсорська допомога	107/ 4	75,0	80,0	100,0	25,0	25,0	25,0	25,0
	• гранти та дарунки	107/ 5	3678,0	5277,0	2000,0	400,0	400,0	700,0	500,0
	Інші надходження до спеціального фонду (7 фонд): 0112010	108		0,0	0,0				
	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я по спеціальному фонду (7 фонд): 0112152	109	750,0	1000,0	300,0	150,0		150,0	
	Будівництво медустанов та закладів (7 фонд): 0117322	110	200,0		0,0				
	Інвестиційні проекти (7 фонд): 0117363	111	1600,0	1128,4	0,0				
	Інші операційні доходи (сплата податків, зборів, л/н від ФСС та інші)	112			0,0				
	Інші доходи (розшифрувати): % банку по депозитах	113	43,1	4,0	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
	Відшкодування оплати за використані енергоносії та інші послуги	114	600,0	1080,0	700,0	200,0	200,0	100,0	200,0
	Інші доходи від операційної діяльності / амортизація		1644,5	2030,4	2150,0	537,0	537,0	538,0	538,0
	2. ВИТРАТИ								
	Витрати від операційної діяльності, всього:		88295,5	87099,6	94580,0	23965,0	22824,0	23706,0	24085,0
2110	Оплата праці	115	57486,0	55929,8	64100,0	15700,0	15750,0	16850,0	15800,0
2120	Нарахування на оплату праці	116	12678,8	12037,0	14014,0	3438,0	3440,0	3691,0	3445,0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	117	1825,0	1010,0	1000,0	300,0	250,0	250,0	200,0

2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	118	7610,8	5098,0	3400,0	800,0	900,0	800,0	900,0
2230	Продукти харчування	119	461,1	640,0	460,0	110,0	115,0	125,0	110,0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	120	1700,0	2572,0	2200,0	600,0	500,0	550,0	550,0
2250	Видатки на відрядження	121	41,8	100,0	60,0	15,0	15,0	15,0	15,0
2270	Витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	122	4351,7	7201,8	6512,0	2273,0	1173,0	733,0	2333,0
2271	• витрати на теплоенергію	122/ 1	1195,8	1075,0	0,0				
2272	• витрати на водопостачання та водовідведення	122/ 2	187,7	183,5	240,0	60,0	60,0	60,0	60,0
2273	• витрати на електроенергію	122/ 3	1430,0	2350,0	2520,0	800,0	420,0	550,0	750,0
2274	• витрати на природний газ	122/ 4	1490,0	3526,0	3660,0	1390,0	670,0	100,0	1500,0
2275	• витрати на вивіз твердих побутових відходів	122/ 5	48,2	67,3	92,0	23,0	23,0	23,0	23,0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	123	24,0	21,0	28,0	3,0	5,0	15,0	5,0
2700	Витрати на соціальне забезпечення	124	119,3	142,6	156,0	39,0	39,0	39,0	39,0
2800	Інші поточні витрати	125	352,5	317,0	500,0	150,0	100,0	100,0	150,0
	Амортизація	126	1644,5	2030,4	2150,0	537,0	537,0	538,0	538,0
		127							
	3. ІНВЕСТИЦІЙНА ДІЯЛЬНІСТЬ								
	Витрати від інвестиційної діяльності, всього:	128	9318,8	2828,4	1200,0	400,0	300,0	200,0	300,0
3000	Капітальні видатки, у т.ч.:	129	9318,8	2828,4	1200,0	400,0	300,0	200,0	300,0
3110	• придбання обладнання та предметів довгострокового користування	129/ 1	7118,8	1700,0	1200,0	400,0	300,0	200,0	300,0
3122	• капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів	129/ 2	1600,0	1128,4	0,0				
3132	• капітальний ремонт інших об'єктів	129/ 3	400,0		0,0				
3142	• реконструкція та реставрація інших об'єктів	129/ 4	200,0		0,0				
	• інші капітальні видатки	129/ 5			0,0				
	Капітальні трансферти, у т.ч.:	130	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3210	• капітальні трансферти підприємствам	130/ 1			0,0				
	• інші капітальні трансферти	130/ 2			0,0				
	Усього доходів:	131	97614,3	89928,0	95780,0	24365,0	23124,0	23906,0	24385,0
	Усього витрат:	132	97614,3	89928,0	95780,0	24365,0	23124,0	23906,0	24385,0
	4. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ								
	Чистий прибуток / збиток (131-132)	133	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Нерозподілені доходи (на початок року / звіт.періоду)	134							
Нерозподілені доходи (на кінець року / звіт.періоду)	135							
5. ДОДАТКОВА ІНФОРМАЦІЯ		на 01.01.21р.	на 01.01.22р.	на 01.01.23р.				
Штатна чисельність працівників	136	478,25	406,75	411,25				
Первісна вартість основних засобів на початок року	137	20224,0	38767,8					
Нарахована амортизація (знос) за звітний рік	138							
Податкова заборгованість	139	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Заборгованість по заробітній платі	140	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Керівник: Директор КНП "Бережанська ЦМЛ"

(посада)

В.Р.Вридник

(підпис)

(ініціали, прізвище)