

ПОГОДЖЕНО :
Начальник відділу соціальної політики
Роздільнянської міської ради
Наталія ЄЛІЗАРОВА
М. П. (підпис, ініціал, прізвище)
2024року
дата

ЗАТВЕРДЖЕНО :
Рішенням Роздільнянської міської ради
Одеської області
" " 2024 року
№ -VIII

Проект	
Попередній	X
Уточнений	
Зміни	
зробити позначку "X"	

Рік	2025 рік	Коди	
Назва підприємства	КНП «Роздільнянська багатопрофільна лікарня»	за ЄДРПОУ	1998851
Організаційно-правова форма	Комунальна організація	за КОПФГ	430
Територія	м. Роздільна Роздільнянський район	за КОАТУУ	5123900000
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності		за КВЕД	86.10
Одиниця виміру	тис. грн.		
Форма власності	Комунальна		
Середньооблікова кількість штатних працівників	403,0 шт. од.	Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Місцезнаходження	674000, Одеська область, Роздільнянський район, м. Роздільна, вул. Європейська,1	Стандарти звітності МСФЗ	
Телефон	04853-3-29-37		
Прізвище та ініціали керівника	Вадим ГУДИМА		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2025 рік

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року (затверджений зі змінами)	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами планового року			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок власних надходжень на початок звітного періоду		29631,6	13950,2	13950,2	17724,9	5000,0	5000,0	5000,0	2724,9
I. Формування фінансових результатів									
Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг,оренду)	1010	2 535,5	2 972,70	4 237,40	4 679,60	960,50	1 352,50	1 352,50	1 014,10
Дохід від медичного обслуговування населення за договорами НСЗУ згідно державних програм медичних гарантій		74 256,50	110 526,80	117 819,00	110 526,80	28 386,90	28 833,07	26 653,37	26 653,46
Дохід з місцевого бюджету на оплату комунальних послуг	1020	13 663,0	16 253,235	16 253,236	20 403,50	8 465,90	1 737,80	1 737,80	8 462,00
за рахунок міжбюджетних трансфертів		2 690,9	3 537,525	3 537,525	4 913,3	1 906,80	298,80	298,80	2 408,90

за рахунок місцевого бюджету		10 972,1	12 715,71	12 715,71	15 490,20	6 559,10	1 439,00	1 439,00	6 053,10
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами (назва), у т.ч.:	1030	5 927,3	17 923,46	17 923,46	5 328,10	176,00	76,00	2 576,10	2 500,0
за рахунок міжбюджетних трансфертів									
за рахунок місцевого бюджету		5 927,3	17 923,46	17 923,46	5 328,10	176,00	76,00	2 576,10	2 500,0
Інші доходи, у т.ч.:	1040								
дохід від операційної оренди активів	1041								
дохід від реалізації необоротних активів	1042								
назва	1043								
Видатки									
Заробітна плата	1050	52 996,80	65 805,60	65 805,60	70 040,77	17 102,69	17 102,69	17 102,69	18 732,73
Нарахування на оплату праці	1060	12 649,1	14 477,23	14 477,23	15 408,97	3 762,59	3 762,59	3 762,59	4 121,20
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	3 820,0	1 968,00	1 968,00	1 968,00	492,0	492,0	492,0	492,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	13 026,5	12 477,70	12 477,70	13 274,00	3 318,50	3 318,50	3 318,50	3 318,50
Продукти харчування	1090	993,1	1 052,40	1 052,40	1 052,40	263,10	263,10	263,10	263,10
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	928,0	1 460,00	1 460,00	1 460,00	365,00	365,00	365,00	365,00
Видатки на відрядження	1110		9,00	9,00	9,00			4,50	4,50
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	1120	13 663,0	16 253,24	16 253,24	20 403,50	8 465,90	1 737,80	1 737,80	8 462,00
Оплата теплопостачання	1121	9 950,4	11 500,00	11 500,00	13 352,30	6 678,70	-	-	6 673,60
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	87,7	115,00	115,00	125,60	31,40	31,40	31,40	31,40
Оплата електроенергії	1123	3 585,9	4 550,00	4 550,00	6 825,00	1 720,90	1 690,60	1 690,60	1 722,90
Оплата природного газу	1124		38,24	38,24	38,20	19,10	-	-	19,10
Оплата інших енергоносіїв	1125	39,0	50,0	50,0	63,40	15,80	15,80	15,80	16,00
Оплата енергосервісу	1126								
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1130								
Соціальне забезпечення (пільгові пенсії)	1140	291,1	216,00	216,00	228,00	57,00	57,00	57,00	57,00
Інші поточні видатки (проведення ремонту, технічного огляду,нагляду, обслуговування, обслуговування пожежної сигналізації тощо)	1150	2 104,8	4 221,8	4 221,8	3 221,8	1 786,40	145,00	1 145,20	145,20
Придбання основного капіталу	1160								
Інші видатки, у т.ч.	1170	2 374,5	8 807,6	8 807,6	9 036,9	2 278,20	2 278,20	2 278,3	2 202,2
льготні медикаменти (психотропні)	1171	451,0	238,8	238,8	228,1	76,0	76,0	76,1	
програмне забезпечення	1172	482,50	480,0	480,0	720,0	180,0	180,0	180,0	180,0
витрати на зв'язок та інтернет	1173	72,0	98,0	98,0	98,0	24,5	24,5	24,5	24,5
амортизація	1174	1 369,0	7 990,8	7 990,8	7 990,8	1 997,7	1 997,7	1 997,7	1 997,7
Резервний фонд	1180								
Усього доходів	1190	96 382,3	147 676,20	156 233,10	140 938,00	37 989,30	31 999,37	32 319,77	38 635,66
Усього видатків	1200	112 063,7	153 468,67	152 458,37	146 125,74	40 396,98	32 027,48	33 032,28	40 675,13
Фінансовий результат	1210	13 950,2	8 157,73	17 724,93	12 537,19	2 592,32	4 971,89	4 287,49	685,43
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)	2010								
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2020	18,2	22,4	22,4	22,4	5,6	5,6	5,6	5,6
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2030								
Податкова заборгованість	2040								
III. Інвестиційна діяльність									
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	3010								
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	3011								

Капітальні інвестиції, у т.ч.:	3020	9 216,80	26 697,70	25 687,40	10 000,00	2 500,0	2 500,00	2 500,0	2 500,0
капітальне будівництво	3021								
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	6 264,70	10 191,70	15 058,20	5 000,00	2 500,0	2 500,00		
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023								
придбання (створення) нематеріальних активів	3024								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3025								
капітальний ремонт	3026	2 952,10	16 506,00	10 629,20	5 000,00			2 500,0	2 500,0
Вартість основних засобів	3030								
IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.:	4010								
кредити	4011								
позики	4012								
депозити	4013								
Інші надходження	4020								
Витрати від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.:	4030								
кредити	4031								
позики	4032								
депозити	4033								
Інші витрати	4040								
V. Коефіцієнтний аналіз									
Валова рентабельність	5010								
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації	5020								
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	5030								
Коефіцієнт зносу основних засобів	5040								
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6010								
Оборотні активи	6020								
Усього активи	6030								
Дебіторська заборгованість	6040								
Кредиторська заборгованість	6050								
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	295,75	371,00	371,00	371,00	371,00	371,00	371,00	403,00
Керівник	7011	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Лікарі	7012	58,25	76,25	76,25	76,25	76,25	76,25	76,25	87,25
Адміністративно-управлінський персонал	7013	18,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Середній медичний персонал	7014	104,75	132,00	132,00	132,00	132,00	132,00	132,00	143,50
Молодший медичний персонал	7015	67,50	76,75	76,75	76,75	76,75	76,75	76,75	83,25
Інший персонал	7016	43,25	62,00	62,00	62,00	62,00	62,00	62,00	65,00
Фонд оплати праці, у т.ч.:	7020	52 996,70	65 805,60	65 805,60	70 040,77	17 102,69	17 102,69	17 102,69	18 732,73
Керівник	7021	2 539,2	2 520,66	2 520,66	2 607,48	651,87	651,87	651,87	651,87
Лікарі	7022	16 502,6	20 086,88	20 086,88	21 412,56	5 165,67	5 165,67	5 165,67	5 915,55
Адміністративно-управлінський персонал	7023	1 987,2	2 324,82	2 324,82	2 379,63	594,91	594,91	594,91	594,91

Середній медичний персонал	7024	20 628,20	26 596,88	26 596,88	28 632,45	7 004,20	7 004,20	7 004,20	7 619,85
Молодший медичний персонал	7025	6876,1	8 302,33	8 302,33	8 814,57	2 155,64	2 155,64	2 155,64	2 347,65
Інший персонал	7026	4 463,4	5 974,04	5 974,04	6 194,10	1 530,40	1 530,40	1 530,40	1 602,90
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	7030	14,93	14,80	14,80	15,40	15,40	15,40	15,40	15,40
Керівник	7031	52,9	52,50	52,50	54,40	54,30	54,30	54,30	54,30
Лікарі	7032	23,6	21,90	21,90	22,60	22,60	22,60	22,60	22,60
Адміністративно-управлінський персонал	7033	9,2	9,70	9,70	9,70	9,90	9,90	9,90	9,90
Середній медичний персонал	7034	16,4	16,80	16,80	17,70	17,70	17,70	17,70	17,70
Молодший медичний персонал	7035	8,5	9,0	9,0	9,3	9,30	9,30	9,40	9,40
Інший персонал	7036	8,8	8,00	8,00	8,22	8,22	8,22	8,22	8,22
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч.:	7040								
Керівник	7041								
Лікарі	7042								
Адміністративно-управлінський персонал	7043								
Середній медичний персонал	7044								
Молодший медичний персонал	7045								
Інший персонал	7046								

Керівник Генеральний директор
(посада)

(підпис)

Вадим ГУДИМА

(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка
щодо складання фінансового плану
КНП «Роздільнянська багатoproфільна лікарня» на 2025 рік**

Фінансовий план розроблено згідно Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів закладів охорони здоров'я Роздільнянської міської ради, затвердженого рішенням виконавчого комітету Роздільнянської міської ради 13 травня 2024 року №172.

КНП «Роздільнянська багатoproфільна лікарня» є лікувальним закладом охорони здоров'я та об'єктом комунальної власності Роздільнянської міської ради.

Підприємство надає вторинну (спеціалізовану) медичну допомогу та амбулаторно-поліклінічну допомогу мешканцям району, лікувально-діагностичну та профілактичну діяльність.

Власником та органом управління майном Підприємства є Роздільнянська міська рада Роздільнянського району Одеської області. Підприємство є підпорядкованим, підзвітним та підконтрольним Засновнику.

1. Доходи.

Доходи підприємства формуються із надходжень від Національної служби здоров'я України на медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій.

Доходна частина фінансового плану складається з наступних доходів – 140938,0 тис. грн:

Залишок власних надходжень на початок звітного періоду – 17724,9 тис. грн.

- Рядок 1010 Дохід (виручка) від реалізації продукції (оренда приміщення, платні послуги, благодійна допомога) складає 4679,6 тис. грн.

- Рядок 1020 дохід з місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв» – 20403,5 тис. грн.

- Рядок 1011 Дохід від медичного обслуговування населення за договорами НСЗУ згідно державних програм медичних гарантій» – 110526,80 тис. грн.

- Рядок 1030 Дохід з місцевого бюджету – 5328,1 тис. грн.

КНП «Роздільнянська багатoproфільна лікарня» уклала з НСЗУ 21 пакетів на медичні послуги. Головними є «Хірургічні операції дорослим та дітям у стаціонарних умовах», загальна вартість у % відношенні складає 18,37% (19900,6 тис. грн.); пакет «Профілактика, діагностика, спостереження, лікування та реабілітація пацієнтів в амбулаторних умовах – 17,66% (19131,2 тис. грн), «Стаціонарна допомога дорослим та дітям без проведення хірургічних операцій» – 28,91% (31329,3 тис. грн).

2. Дані про персонал та витрати на оплату праці.

В Роздільнянський БПЛ ліжковий фонд складає 163 стаціонарних ліжок.

Штатна чисельність на 2025 рік рівна 403,0 посад, у тому числі, посад:

Керівники – 4,0 шт од

Лікарі – 87,25 шт од;

Середній медичний персонал – 143,5 шт од;

Молодший медичний персонал – 85,0 шт од;

Адміністративно- управлінський персонал – 20,0 шт од;

Інший персонал – 62,0 шт од.

Фактична зайнятих посад 2025 рік рівна 297,25 посад, у тому числі, посад:

Керівники – 4,0 шт од

Лікарі – 63,25 шт од;

Середній медичний персонал – 100,25 шт од;

Молодший медичний персонал – 67,25 шт од;

Адміністративно- управлінський персонал – 20,0 шт од;

Інший персонал – 42,5 шт од.

Фонд оплати праці з нарахуванням на 2025 рік – 85449,74 тис. грн., що складає 75,5% від надходжень з НСЗУ. Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника – 15,4 тис. грн.

В 2025 році нарахування і виплата заробітної плати працівникам здійснюватиметься на підставі Наказу Міністерства праці та соціальної політики України та Міністерства охорони здоров'я України №308/519 від 05.10.2005 року. Посадові оклади згідно з єдиною тарифною сіткою з обов'язковими надбавками та доплатами, та диференціації заробітної плати працівників, у межах фонду оплати праці, шляхом встановлення доплат, надбавок, премій з урахуванням складності та умов виконуваної роботи, кваліфікації працівника, результатів його роботи. Також згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 13 січня 2023 р. №28 «Деякі питання оплати праці працівників державних та комунальних закладів охорони здоров'я».

Посадовий оклад керівника та заступників встановлюється до вимог Постанови КМУ від 19.05.1999р №859 «Про умови і розміри оплати праці керівників підприємств, заснованих на державній, комунальній власності, та об'єднань державних підприємств»

3. Витрати.

Планова собівартість реалізованої продукції на 2025 рік враховує очікуване помірне зростання оплати праці, тарифів на електроенергію, матеріали, паливо та інші товари та послуги, планується в сумі 146125,74 тис. грн, в тому числі:

- Рядок 1050 «Заробітна плата» – 70040,77 тис. грн.
- Рядок 1060 «Нарахування на оплату праці» – 15408,97 тис. грн;
- Рядок 1070 «предмети, матеріали, обладнання та інвентар» – 1968,0 тис. грн;
- Рядок 1080 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» – 13274,0 тис. грн;
- Рядок 1090 «Продукти харчування» – 1052,4 тис. грн;
- Рядок 1100 «Оплата послуг (крім комунальних)» – 1460,0 тис. грн;
- Рядок 1110 «Витрати на відрядження» – 9,0 тис. грн;
- Рядок 120 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» – 20403,5 тис. грн;
- Рядок 1140 «Соціальне забезпечення (пільгові пенсії)» 228,00 тис. грн;
- Рядок 1150 «Інші поточні видатки (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, обслуговування пожежної сигналізації, тощо)» – 3221,8 тис. грн;
- Рядок 1170 «Інші видатки» 9144,8 тис. грн (амортизація – 79908,0 тис. грн).

4. Капітальні інвестиції плануються, у т.ч.

Рядок 3022 «Придбання основних засобів» в сумі 10000,00 тис. грн, в тому числі:

- Придбання комплексу обладнання для реабілітаційного відділення – 5000,00 тис. грн.

Рядок 3026 «Капітальний ремонт» – 5000,0 тис. грн. в тому числі:

- Капітальний ремонт приміщень головного корпусу КНП «Роздільнянська багатoproфільна лікарня» під реабілітаційне відділення. Коригування із розподілом здійснення робіт на 2 черги.

Підприємство за рік планує отримати фінансовий результат в сумі – 12537,19 тис. грн, який планується використовувати на придбання медикаментів та виробів медичного призначення, продуктів харчування та медичного обладнання.

**Заступник генерального директора
з економ питань Чиглінова Т.І.**