

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану за 1 півріччя 2024 рік
комунального некомерційного підприємства
«Вигодська міська багатoproфільна лікарня» Вигодської селищної ради
Івано-Франківської області

1. Загальні відомості.

Комунальне некомерційне підприємство «Вигодська міська багатoproфільна лікарня» Вигодської селищної ради Івано-Франківської області є закладом охорони здоров'я – комунальним некомерційним підприємством, діє згідно Статуту, що затверджений рішенням Вигодської селищної ради від 28 червня 2022 року №1331-18/2022 р.

Метою діяльності підприємства є: надання первинної та вторинної (спеціалізованої) допомоги, здійснення управління медичним обслуговуванням населення, забезпечення медичного обслуговування населення шляхом надання йому медичних послуг в порядку та обсязі встановлених законодавством, а також вжиття заходів з профілактики захворювань населення та підтримки громадського здоров'я.

Виробнича потужність підприємства: стаціонарні відділення на 55 ліжок, консультативно-діагностичне відділення, фізіотерапевтичне відділення.

КНП «Вигодська міська багатoproфільна лікарня» обслуговує не тільки мешканців територіальної громади, а і жителів сусідніх населених пунктів та громад.

Підприємство з 01.01.2023 року уклало договір з Національною службою здоров'я України і відповідно до умов цього договору надає пацієнтам медичні послуги за програмою медичних гарантій, які передбачені Порядком надання медичної допомоги.

2. Формування дохідної частини звіту про виконання фінансового плану.

Дохідна частина звіту фінансового плану на 2024 рік складає **21771,5 тис. грн**, що становить 141,0 % до плану та складається з наступних доходів:

Рядок 100 «Дохід від ПМГ» обсяг доходів за ПМГ від НСЗУ складає 19855,2 тис.грн.

Рядок 110 «Дохід з місцевого бюджету» складає 1040,4 тис. грн.

Рядок 121 «Дохід від надання платних медичних послуг» складає 234,9 тис.грн.

Рядок 122 «Дохід від компенсації за комунальні платежі від орендарів» складає 355,9 тис.грн.

Рядок 130 «Інші джерела власних надходжень(благодійні внески, гранти та кошти на виконання цільових заходів)» складає 71,8 тис. грн.

Рядок 140 «Відшкодування за втрату тимчасової непрацездатності» складає 213,3 тис. грн.

3. Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану.

Витратна частина звіту фінансового плану за 1 півріччя 2024 рік складає **13295,6 тис. грн.**, що становить 86,1% до плану та складається з наступних витрат:

Поточні видатки:

Рядок 180 «Витрати на оплату праці» -8394,4 тис. грн.

Рядок 190 «Відрахування на соціальні заходи» -1802,9 тис. грн.

Рядок 150 «Витрати на матеріали та сировину» - 1175,8 тис.грн.

Рядок 151 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» -485,8 тис. грн.

Рядок 152 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» -447.1 тис. грн.

Рядок 153 «Витрати на продукти харчування» - 183,3 тис. грн.

Рядок 155 «Витрати на паливно-мастильні матеріали»-59,6 тис.грн.

Рядок 160 «Оплата послуг(крім комунальних)» -357,5 тис. грн.

Рядок 170 «Витрати на комунальні послуги та енергоносії»-702,3 тис.грн.

Рядок 200 «Витрати пов'язані з пільговою пенсією»-11,9 тис.грн.

Рядок 260 «Видатки на відрядження» -40,4 тис. грн.

Рядок 260 «Амортизація»-810,4 тис.грн.

4. Фінансовий результат діяльності.

Рядок 570 «Усього доходів» -21771,5 тис. грн.

Рядок 580 «Усього витрат» - 13295,6 тис.грн.

**Директор
МАРТИНЮК**

Андрій

*Додаток до рішення
Вигодської селищної ради
від 26.09.2024 № 2377 - 47/2024*

**Звіт
про виконання фінансового плану комунального некомерційного
підприємства «Вигодська міська багатопрофільна лікарня»
Вигодської селищної ради Івано-Франківської області
за 1 півріччя 2024 року**

ПОГОДЖЕНО

Голова постійної комісії Вигодської селищної ради з питань бюджету, соціально-економічного розвитку, інвестиційної діяльності та розвитку громади

(посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

РОЗГЛЯНУТО

Сектор економічного розвитку, інвестицій та проектної діяльності апарату Вигодської селищної ради

(посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

РОЗГЛЯНУТО

Відділ фінансів Вигодської селищної ради

(посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

Додаток 2.2

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану підприємств закладів охорони здоров'я, що діють в організаційно-правовій формі комунальних некомерційних підприємств

ЗАТВЕРДЖЕНО

(рішенням Вигодської селищної ради від 26 вересня 2024 року № 2377-47/2024)

Селищний голова _____
М.П.

	Рік	Коди
Підприємство КНП «Вигодська міська багатoproфільна лікарня»	за ЄДРПОУ	20561315
Організаційно-правова форма Комунальне некомерційне підприємство	за КОПФГ	150
Суб'єкт управління Вигодська селищна рада	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності Діяльність лікувальних закладів	за КВЕД	86.10
Галузь		
Одиниця виміру, тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ
Середньооблікова кількість штатних працівників 85		Стандарти звітності МСФЗ

Місцезнаходження

Івано-Франківська обл., Калуський район, с. Старий Мізунь, вул. Січових Стрільців, 2

Телефон 0687934675

Прізвище та власне ім'я керівника Мартинюк Андрій Володимирович

Звіт про виконання фінансового плану за 2 (квартал, рік)**тис.грн**

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік) (зазначити період)			
		минулий рік (зазначити період)	поточний рік (зазначити період)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Фінансові результати							
Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)							
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у тому числі:	100	10980,7	19855,2	13445,0	19855,2	+6410,2	147,7
за рахунок коштів НСЗУ	101	10980,7	19855,2	13445,0	19855,2	+6410,2	147,7
	102	-	-	-	-	-	-
	103	-	-	-	-	-	-
Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування (на оплату комунальних послуг, товарів, робіт та послуг у розрізі діючих програм, із них на оплату	110	1130,3	1040,4	1500,0	1040,4	-459,6	69,4

<i>енергоносіїв):</i>							
Надходження коштів від господарської діяльності:	120	1247,3	875,9	500,2	875,9	+375,7	175,1
дохід від надання платних послуг	121	-	234,9	-	234,9	-	-
відшкодування за оплату комунальних послуг	122	-	355,9	-	355,9	-	-
Інші джерела власних надходжень(благодійні внески, гранти та кошти на виконання цільових заходів)	130	-	71,8	-	71,8	-	-
Відшкодування за втрату тимчасової непрацездатності	140	-	213,3	-	213,3	-	-
Разом (рядки 100+110+120+130+140)		13358,3	21771,5	15445,2	21771,5	+6326,3	141,0
Витрати:							
Витрати на матеріали та сировину, в т. ч.:	150	997,0	1175,8	1010,0	1175,8	+165,8	116,4
<i>Медикаменти та перев'язувальні матеріали</i>	151	589,3	485,8	700,0	485,8	-214,2	69,4
<i>Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. м'який інвентар, канцтовари, господарський інвентар, запасні частини до транспортних засобів</i>	152	200,0	447,1	10,0	447,1	-	-
<i>Витрати на продукти харчування</i>	153	155,7	183,3	200,0	183,3	-	-

<i>Придбання програмного забезпечення</i>	154	-	-	-	-	-	-
Витрати на паливо-мастильні матеріали	155	52,0	59,6	100,0	59,6	-	-
Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги	160	339,9	357,5	230,0	357,5	+127,5	155,4
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:	170	850,8	702,3	1400,0	702,3	-697,7	50,2
<i>Витрати на електроенергію</i>	171	212,1	702,3	700,0	682,1	-	-
<i>Витрати на водопостачання та водовідведення</i>	172	-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на природній газ</i>	173	-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на теплоенергію</i>	174	-	-	-	-	-	-
<i>Інші енергоносії</i>	175	638,7	-	-	20,2	-	-
Витрати на оплату праці	180	7296,1	7086,3	10000,0	7086,3	-2913,7	70,9
Відрахування на соціальні заходи	190	1564,1	1527,2	2200,0	1527,2	-672,8	69,4
Витрати пов'язані з пільговою пенсією медичних працівників	200	-	11,9	-	11,9	+11,9	-
Витрати на відрядження	210	-	40,4	5,0	40,4	+35,4	-
Витрати на охорону праці та навчання працівників	220	40,3	-	-	-	-	-
Витрати по виконанню Урядової програми "Доступні ліки" на відшкодування вартості лікарських засобів	230	-	-	-	-	-	-
Витрати на відшкодування вартості лікарських засобів (для	240	-	-	-	-	-	-

окремих категорій населення) безкоштовно та на пільговій основі							
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення поточного ремонту)	250	-	-	-	-	-	-
Амортизація	260	-	810,4	-	810,4	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	270	34,4	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати, у тому числі:	280	1650,3	1583,8	500,2	1583,8	+1083,6	316,6
<i>Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. офісне приладдя та устаткування, витрати на канцтовари, запасні частини до транспортних засобів</i>		12,4	-	60	-	-	-
<i>Витрати на паливо-мастильні матеріали</i>		2,0	-	-	-	-	-
<i>Придбання програмного забезпечення</i>			-	-	-	-	-
<i>Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. телекомунікаційні послуги</i>		13,5	-	35,0	-	-	-
<i>Супровід програмного забезпечення</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на страхові послуги</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на службові відрядження</i>		1,3	-	-	-	-	-
<i>Витрати на оплату праці</i>		1252,1	1308,1	25,0	1308,1	-	-
<i>Відрахування на соціальні заходи</i>		278,0	275,7	7,6	275,7	-	-

<i>Витрати на електроенергію</i>		40,0	-	-	-	-	-
<i>Витрати на водопостачання та водовідведення</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на природній газ</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на теплоенергію</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Інші енергоносії</i>		40,0	-	372,6	-	-	-
<i>Витрати на охорону праці та навчання працівників</i>		11,0	-	-	-	-	-
<i>Амортизація</i>		-	-	-	-	-	-
Разом (рядки 150+160+170+180+190+200+210+220+230+240+250+260+270+280)		12772,9	13295,6	15345,2	13295,6	-2049,6	86,6
II. Елементи операційних витрат							
Матеріальні затрати	300	-	-	-	1880,2	-	-
Витрати на оплату праці	310	-	-	-	8394,4	-	-
Відрахування на соціальні заходи	320	-	-	-	1814,8	-	-
Амортизація	330	-	-	-	809,5	-	-
Інші операційні витрати	340	-	-	-	396,7	-	-
Разом		-	-	-	13295,6	-	-
III. Рух грошових коштів							
Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції на початок періоду	350	-	-	-	-	-	-
Грошові кошти на початок періоду	351	-	1083,5	-	1083,5	-	-
Поточні фінансові інвестиції на початок періоду	352	-	-	-	-	-	-

Надходження грошових коштів	360	-	-	-	-	-	-
Всього грошових коштів та фінансових інвестицій в наявності	370	-	-	-	-	-	-
Використання грошових коштів	380	-	-	-	-	-	-
Поточні фінансові інвестиції на кінець періоду	390	-	-	-	-	-	-
Грошові кошти на кінець періоду	391	-	8994,7	-	8994,7	-	-
Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції на кінець періоду	392	-	-	-	-	-	-
IV. Інвестиційна діяльність							
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	400	-	-	-	-	-	-
Доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	401	-	-	-	-	-	-
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:		-	785,3	100	785,3	+685,3	785,3
капітальне будівництво	410						
придбання(виготовлення) основних засобів	420	134,1	339,6	100	339,6	+239,6	339,6
придбання(виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	430	-	445,7	-	445,7	+445,7	-
придбання (створення) нематеріальних активів	440	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання,	450	-	-	-	-	-	-

реконструкція) основних засобів							
капітальний ремонт	460	-	-	-	-	-	-
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	500	-	-	-	-	-	-
<i>кредити</i>	510	-	-	-	-	-	-
<i>позики</i>	520	-	-	-	-	-	-
<i>депозити</i>	530	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	540	-	-	-	-	-	-
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	550	-	-	-	-	-	-
<i>кредити</i>	551	-	-	-	-	-	-
<i>позики</i>	552	-	-	-	-	-	-
<i>депозити</i>	553	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	560	-	-	-	-	-	-
Усього доходів	570	13358,3	21771,5	15445,2	21771,5	+6326,3	141,0
Усього витрат	580	12907,00	13295,6	15445,2	13295,6	-2149,6	86,1
Нерозподілені доходи	590				8163,9		
V. Розрахунки з бюджетом (Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів)							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (розшифрувати)	600	-	127,7	-	127,7	-	-
Військовий збір	601	-	127,7	-	127,7	-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього,	610	-	1499,5	20,0	1499,5	-	-

у тому числі:							
податок на доходи фізичних осіб	611	-	1499,5	-	1499,5	-	-
земельний податок	612	-	-	-	-	-	-
орендна плата	613	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	614	-	-	-	-	-	-
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	620	-	1802,9	-	1802,9	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	621	-	1802,09	-	1802,09	-	-
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	622	-	-	-	-	-	-
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	630	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	631	-	-	-	-	-	-
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	632	-	-	-	-	-	-
Усього виплат по розрахунках з бюджетом	640	-	-	-	-	-	-

VI. Додаткова інформація							
Штатна чисельність працівників, осіб	700	103	108	-	108	-	-
Середня кількість працівників, всього, у тому числі:	710	113	111	-	111	-	-
середньооблікова кількість штатних працівників	720	84	94	-	85	-	-
середня кількість зовнішніх сумісників	730	17	14	-	14	-	-
середня кількість працюючих за цивільно-правовими договорами	740	-	-	-	-	-	-
Фонд оплати праці, тис.грн	800						
Фонд оплати праці штатних працівників, всього	810	8121,4	7739,4	-	7739,4	-	-
Керівники	820	308,6	342,1	-	342,1	-	-
Керівники структурних підрозділів	830	1052,8	1018,0	-	1018,0	-	-
Лікарі	840	1577,4	1243,3	-	1243,3	-	-
Середній медичний персонал (в тому числі фельдшери, парамедики)	850	2517,0	2427,2	-	2427,2	-	-
Молодший медичний персонал/прибиральники службових приміщень	860	969,2	1065,2	-	1065,2	-	-
Інші працівники	870	1696,4	1643,7	-	1643,7	-	-
Рівень середньомісячної заробітної плати, грн	900	-	-	-	-	-	-
Середньомісячна заробітна плата	910	13,0	15,0	-	15,0	-	-

одного штатного працівника							
Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника в еквіваленті повної зайнятості (з розрахунку 40-годинного робочого тижня)	920	31,3	17,1	-	17,1	-	-
Первісна вартість основних засобів	930	16457	-	-	17537,3	-	-
Залишкова вартість основних засобів	940	-	-	-	8648,0	-	-
Податкова заборгованість	950	-	-	-	-	-	-
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	960	-	-	-	-	-	-
Дебіторська заборгованість	970	-	-	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість	980	-	-	-	-	-	-

Керівник

Мартинюк Андрій Володимирович