

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану за 2024 рік
комунального некомерційного підприємства
«Вигодська міська багатoproфільна лікарня» Вигодської селищної ради

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 01.01.2024 року уклало договори з Національною службою здоров'я України і відповідно до умов цих договорів 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 40060,2 тис.грн, що становить 102,5 % до плану та складається з наступних доходів

- Рядок 100 «Дохід від ПМГ» обсяг доходів за ПМГ від НСЗУ складає 35641,5 тис.грн.

- Рядок 110 «Дохід з місцевого бюджету» складає 1414,7 тис. грн.

- Рядок 121 «Дохід від надання платних медичних послуг» складає 465,8 тис.грн.

- Рядок 122 «Дохід від компенсації за комунальні платежі від орендарів» складає 962,4 тис.грн.

- Рядок 130 «Інші джерела власних надходжень (благодійні внески, гранти та кошти на виконання цільових заходів)» складає 1180,8 тис. грн.

- Рядок 140 «Відшкодування за втрату тимчасової непрацездатності» складає 395,0 тис. грн.

3. Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану.

Витратна частина звіту фінансового плану за 2024 рік складає 30031,4 тис. грн., що становить 104,4 % до плану та складається з наступних витрат:

Поточні видатки:

Рядок 150 «Витрати на матеріали та сировину» - 2726,5 тис. грн.;

Рядок 151 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 1133,1 тис. грн.;

- Рядок 152 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 1035,7 тис. грн.;

- Рядок 153 «Витрати на продукти харчування» - 381,0 тис. грн.;

- Рядок 155 «Витрати на паливно-мастильні матеріали» - 176,7 тис. грн.;

- Рядок 160 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 962,2 тис. грн.;

- Рядок 170 «Витрати на комунальні послуги та енергоносії» - 1883,8 тис. грн.;

- Рядок 180 «Витрати на оплату праці» - 18044,9 тис. грн.;

- Рядок 190 «Відрахування на соціальні заходи» - 3828,7 тис. грн.;

- Рядок 200 «Витрати пов'язані з пільговою пенсією» - 23,8 тис. грн.;

- Рядок 260 «Видатки на відрядження» - 47,7 тис. грн.;

- Рядок 260 «Амортизація» - 2513,8 тис. грн.

4. Фінансовий результат діяльності.

- Рядок 570 «Усього доходів» - 40060,2 тис. грн

- Рядок 580 «Усього витрат» - 30031,4 тис. грн

Директор

Андрій МАРТИНЮК

*Додаток до рішення
Вигодської селищної ради
від 27.03.2025 № 2618-57/2025*

**Звіт
про виконання фінансового плану комунального некомерційного
підприємства «Вигодська міська багатопрофільна лікарня»
Вигодської селищної ради за 2024 рік**

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 27.03.2025 № 2618-57/2025)

Селищний голова _____ Микола МАЦАЛАК
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 90	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 2024 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	21552,5	35641,5	35572,4	35641,5	+69,1	100,2
за рахунок коштів НСЗУ	101	21552,5	35641,5	35572,4	35641,5	+69,1	100,2
	102	-	-	-	-	-	-
	103	-	-	-	-	-	-
Дохід з місцевого бюджету цільового фінансування (на оплату комунальних послуг, товарів, робіт та послуг у розрізі діючих програм, із них на оплату енергоносіїв):	110	1980,2	1414,7	1790,0	1414,7	-375,3	79,0
Надходження коштів від господарської діяльності:	120	1246,1	3004,0	1728,5	3004,0	+1275,5	173,8
дохід від надання платних послуг	121	690,9	465,8	467,9	465,8	-2,1	0,99
відшкодування за оплату комунальних послуг	122	555,2	962,4	755,6	962,4	+206,8	127,4
Інші джерела власних надходжень(благодійні внески, гранти та кошти на виконання цільових заходів)	130	1102,6	1180,8	110,3	1180,8	+1070,5	107,0
Відшкодування за втрату тимчасової непрацездатності	140	330,6	395,0	326,7	395,0	+68,3	120,9
Разом (рядки 100+110+120+130+140)		26212,0	40060,2	39090,9	40060,2	+969,3	102,5

Витрати:							
Витрати на матеріали та сировину, в т. ч.:	150	2271,7	2726,5	2206,4	2726,5	+520,1	123,6
<i>Медикаменти та перев'язувальні матеріали</i>	<i>151</i>	812,0	1133,1	1015,7	1133,1	+117,4	111,6
<i>Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. м'який інвентар, канцтовари, господарський інвентар, запасні частини до транспортних засобів</i>	<i>152</i>	1067,2	1035,7	586,8	1035,7	+448,9	176,5
<i>Витрати на продукти харчування</i>	<i>153</i>	297,4	381,0	347,3	381,0	+33,7	109,7
<i>Придбання програмного забезпечення</i>	<i>154</i>	-	-	-	-	-	-
Витрати на паливо-мастильні матеріали	155	95,1	176,7	256,6	176,7	-79,9	68,9
Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. супровід програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги	160	797,1	962,2	1232,7	962,2	-270,5	78,1
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:	170	1172,7	1883,8	1477,4	1883,8	+406,4	127,5
<i>Витрати на електроенергію</i>	<i>171</i>	-	1834,3	-	1834,3	-	-
<i>Витрати на водопостачання та водовідведення</i>	<i>172</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на природний газ</i>	<i>173</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на теплоенергію</i>	<i>174</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Інші енергоносії</i>	<i>175</i>	-	49,5	63,5	49,5	+14,0	78,0
Витрати на оплату праці	180	17124,6	15119,5	15258,5	15119,5	-139,0	99,1

Відрахування на соціальні заходи	190	3650,7	3227,7	3287,7	3227,7	-60,0	98,2
Витрати пов'язані з пільговою пенсією медичних працівників	200	24,0	23,8	23,9	23,8	-0,1	99,6
Витрати на відрядження	210	29,0	47,7	48,1	47,7	-0,4	99,2
Витрати на охорону праці та навчання працівників	220	-	-	-	-	-	-
Витрати по виконанню Урядової програми "Доступні ліки" на відшкодування вартості лікарських засобів	230	-	-	-	-	-	-
Витрати на відшкодування вартості лікарських засобів (для окремих категорій населення) безкоштовно та на пільговій основі	240	-	-	-	-	-	-
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення поточного ремонту)	250	-	-	-	-	-	-
Амортизація	260	1063,6	2513,8	1645,4	2513,8	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	270	-	-	3573,0	-	-	-
Адміністративні витрати, у тому числі:	280	-	-	-	-	-	-
<i>Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. офісне приладдя та устаткування, витрати на канцтовари, запасні частини до транспортних засобів</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на паливо-мастильні матеріали</i>		-	-	-	-	-	-

<i>Придбання програмного забезпечення</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Оплата послуг (крім комунальних), в т. ч. телекомунікаційні послуги</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Супровід програмного забезпечення</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на страхові послуги</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на службові відрядження</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на оплату праці</i>		2545,1	2925,4	2967,6	2925,4	-42,2	98,9
<i>Відрахування на соціальні заходи</i>		548,5	601,0	605,4	601,0	-4,4	99,2
<i>Витрати на електроенергію</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на водопостачання та водовідведення</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на природний газ</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на теплоенергію</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Інші енергоносії</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Витрати на охорону праці та навчання працівників</i>		-	-	-	-	-	-
<i>Амортизація</i>		-	-	-	-	-	-
Разом (рядки 150+160+170+180+190+200+210+220+230+240+250+260+270+280)		-	30031,4	28753,1	30031,4	+1278,0	104,4
Матеріальні затрати	300	-	4528,2	-	4528,2	-	-
Витрати на оплату праці	310	-	18101,6	-	18101,6	-	-
Відрахування на соціальні заходи	320	-	3870,8	-	3870,8	-	-

Амортизація	330	-	2513,8	-	2513,8	-	-
Інші операційні витрати	340	-	1017,0	-	1017,0	-	-
Разом		-	30031,4	-	30031,4	-	-
III. Рух грошових коштів							
Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції на початок періоду	350	-	-	-	-	-	-
Грошові кошти на початок періоду	351	2221,1	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	1083,5	7021,0	-	7021,0	-	-
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:							
капітальне будівництво	410	-	5966,9	4392,6	5966,9	+1574,3	135,8
придбання(виготовлення) основних засобів	420	-	3278,0	2629,1	3278,0	+648,9	124,7
придбання(виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	430	-	1881,5	1734,1	1881,5	+147,4	108,5
придбання (створення) нематеріальних активів	440	-	29,4	29,4	29,4	-	100
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	450	-	778,0	-	778,0	+778,0	-
капітальний ремонт	460	-	-	-	-	-	-
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	500	-	-	-	-	-	-
кредити	510	-	-	-	-	-	-
позики	520	-	-	-	-	-	-
депозити	530	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	540	-	-	-	-	-	-
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	550	-	-	-	-	-	-
кредити	551	-	-	-	-	-	-
позики	552	-	-	-	-	-	-
депозити	553	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	560	-	-	-	-	-	-
Усього доходів	570	26212,0	40060,2	39090,9	40060,2	+969,3	102,5
Усього витрат	580	26527,5	30031,4	28753,1	30031,4	+1278,3	104,4

Нерозподілені доходи	590	-	-	-	-	-	-
V. Розрахунки з бюджетом (Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів)							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (розшифрувати)	600	259,6	336,5	447,1	336,5	-110,6	75,3
Військовий збір	601	259,6	336,5	447,1	336,5	-110,6	75,3
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	610	3108,0	3269,9	3301,5	3269,9	-31,6	99,0
податок на доходи фізичних осіб	611	3103,9	3269,9	3301,5	3269,9	-31,6	99,0
земельний податок	612	4,1	-	-	-	-	-
орендна плата	613	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	614	-	-	-	-	-	-
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	620	3272,2	3847,0	3832,3	3847,0	+14,7	100,4
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	621	3272,2	3847,0	3832,3	3847,0	+14,7	100,4
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	631	-	-	-	-	-	-

році до бюджетів та державних цільових фондів							
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	632	-	-	-	-	-	-
Усього виплат по розрахунках з бюджетом	640	-	-	-	-	-	-
VI. Додаткова інформація			на 01.01.24р.	на 01.04.24р	на 01.07.24р	на 01.10.24р.	на 01.12.24
Штатна чисельність працівників, осіб	700	-	113	107	108	112	112
Середня кількість працівників, всього, у тому числі:	710	-	117	117	111	115	118
середньооблікова кількість штатних працівників	720	-	90	93	85	89	89
середня кількість зовнішніх сумісників	730	-	14	16	14	15	14
середня кількість працюючих за цивільно-правовими договорами	740	-	-	-	-	-	-
Фонд оплати праці, тис.грн	800						
Фонд оплати праці штатних працівників, всього	810	-	16675,5	17159,9	16675,5	-484,4	97,2
Керівники	820	-	719,6	764,7	719,6	-45,1	94,1
Керівники структурних підрозділів	830	-	2157,1	2202,2	2157,1	-45,1	98,0
Лікарі	840	-	2630,0	2985,5	2630,0	-355,5	88,1
Середній медичний персонал (в тому числі фельдшери, парамедики)	850	-	5212,9	5190,8	5212,9	+22,1	100,4

Молодший медичний персонал/прибиральники службових приміщень	860	-	2203,9	2213,8	2203,9	-9,9	99,6
Інші працівники	870	-	3752,0	3802,5	3752,0	-50,5	98,7
Рівень середньомісячної заробітної плати, грн	900	-	-	-	-	-	-
Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника	910	-	15270,62	-	15270,62	-	-
Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника в еквіваленті повної зайнятості (з розрахунку 40-годинного робочого тижня)	920	-	19207,07	-	19207,07	-	-
Первісна вартість основних засобів	930	16376,6	20838,2	-	20838,2	-	-
Залишкова вартість основних засобів	940	8482,9	10244,5	-	10244,5	-	-
Податкова заборгованість	950	-	-	-	-	-	-
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	960	-	-	-	-	-	-
Дебіторська заборгованість	970	-	-	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість	980	-	-	-	-	-	-

Керівник
МАРТИНЮК

Андрій