



**ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ
БОЛГРАДСЬКИЙ РАЙОН
АРЦИЗЬКА МІСЬКА РАДА
Р І Ш Е Н Н Я**

Про внесення змін до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Арцизька центральна опорна лікарня» Арцизької міської ради на IV квартал 2023 року

Відповідно до статей 17, 25 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статті 78 Господарського кодексу України, наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 2 березня 2015 року № 205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки», рішення Арцизької міської ради від 26 січня 2021 року № 145- VIII «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану» (зі змінами), розглянувши клопотання генерального директора Комунального некомерційного підприємства «Арцизька центральна опорна лікарня» Арцизької міської ради від 03.02.2024 року № 01-10/130, з метою вдосконалення фінансового планування і підвищення ефективності роботи, Арцизька міська рада

В И Р І Ш И Л А:

1. Затвердити зміни до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Арцизька центральна опорна лікарня» Арцизької міської ради на IV квартал 2023 року (додається).
2. Комунальному некомерційному підприємству «Арцизька центральна опорна лікарня» Арцизької міської ради забезпечити дієвий контроль за своєчасним виконанням фінансового плану та звіту.
3. Контроль за виконанням цього рішення покласти на постійну комісію міської ради з питань фінансів, бюджету, соціально-економічного розвитку та інвестиційної діяльності.

Арцизький міський голова

16 лютого 2024 року
№2133-VIII



Сергій ПАРПУЛАНСЬКИЙ

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
щодо змін до фінансового плану КНП «Арцизька центральна опорна лікарня» на
IV квартал 2023 року

Коригування фінансового плану підприємства проводиться у зв'язку зі змінами у структурі доходів підприємства, а також зі збільшенням та перерозподілом витрат відповідно до факту на IV квартал 2023 року.

Керуючись Порядком складання, затвердження та контролю за виконанням фінансового плану комунальними некомерційними підприємствами Арцизької міської ради, затвердженого рішенням сесії від 26 січня 2021 року № 145-VIII (зі змінами), КНП «Арцизька центральна опорна» вносить наступні зміни до фінансового плану:

Найменування показника	Код рядка	Фінансовий план на IV квартал 2023 р. у першій редакції, тис.грн.	Фінансовий план за IV кв. 2023 р.(зі змінами) тис.грн.	Відхилення +/- у IV кварталі 2023 року, тис.грн.	Примітка (причини змін)
кошти від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ згідно з державною програмою медичних гарантій	111	16500,0	19300,0	2800,0	Доходи від Національної служби здоров'я підвищились, через збільшення частки ставки за пролікований випадок за 47 пакетом «Хірургічні операції в умовах 1 дня»
кошти місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	112	6053,83	4587,59	-1466,24	У зв'язку з економією на теплоенергію та електроенергію кошти були перенаправлені на придбання кондиціонерів для відділень лікарні та придбання господарського матеріалу на поточний ремонт харчоблоку
кошти місцевого бюджету на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази	113	920,0	1692,16	772,16	Відповідно до Рішення сесії від 20.10.2023 р. № 1929-VIII виділено кошти на придбання столу операційного та лампи для травматології- 350,93 тис.грн.; Авторефкератометр для офтальмолога – 277,8 тис. грн.; харчового котлу для харчоблоку – 175,56 тис. грн.
кошти місцевого бюджету на поточні видатки підприємства	114	484,52	1565,08	1080,56	Відповідно до рішення сесії № 1969-VIII від 17.11.2023 року місцевим бюджетом виділено кошти на придбання кондиціонерів – 1012,0 тис. грн. та придбання господарського матеріалу для ремонту харчоблоку.
програма безоплатного та пільгового відпуску ліків за безкоштовними рецептами та зубопротезування	122	51,57	44,29	-7,28	Залишки коштів по безкоштовним медикаментам будуть уточнені у 2024 році та використані на забезпечення ліками пільгової категорії населення.
доходи від операційної оренди активів, дохід від платних послуг	131	930,11	1809,15	879,04	Збільшено доходи по спеціальному фонду від надання послуг медичних оглядів

дохід за іншими джерелами власних надходжень	132	-	300,2	300,2	Отримання благодійної допомоги від Закладу вищої освіти «Український католицький університет»
ВИТРАТИ					
Витрати на оплату праці	210	15731,13	11630,03	-4101,10	Зміни внесено у зв'язку з тим, що з 1 лютого поточного року припинено виплату лікарям за високі досягнення у праці, оперативне втручання та виплати оздоровчих.
Нарахування на заробітну плату	220	3234,5	2474,940	-759,56	У зв'язку зі зменшенням фонду оплати праці зменшено суму нарахувань на заробітну плату
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	230	820,6	2204,73	1384,13	Суму витрат збільшено у зв'язку із виділенням коштів на кондиціонери та господарські матеріали
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	240	1384,77	3175,70	1790,93	Створено запас ліків та одноразових матеріалів на 1 квартал 2024 року
Продукти харчування	250	450,0	221,7	-228,3	План зменшено через забезпеченість продуктами харчування в повному обсязі (закуплено за кошти НСЗУ та гуманітарна допомога)
Оплата послуг (крім комунальних)	260	840,5	695,92	-144,58	Технічне обслуговування т ремонт автотранспорту перенесено на 1 квартал 2024 року
Видатки на відрядження	270	7,0	35,95	28,95	Лікарі та середній медичний персонал направлені на проходження курсу реабілітації
Витрати на комунальні послуги та енергоносії	280	5959,93	4920,41	-1039,52	Економія коштів по комунальним послуга перенаправлена на придбання кондиціонерів та господарського матеріалу
Виплата пенсій і допомоги	290	27,09	30,28	3,19	Збільшена сума пенсії для пільгової категорії медичних працівників
Інші поточні трансферти населенню	300	111,17	113,10	1,93	Невикористані кошти на безкоштовні медикаменти у сумі 1,93 тис.грн. пере направлені на IVквартал.
АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ					
Витрати на оплату праці	341	2986,3	2157,06	-829,24	Зміни внесено у зв'язку з тим, що з 1 лютого поточного року зменшено суму нарахувань заробітної плати
Нарахування на заробітну плату	342	627,13	358,34	-268,79	У зв'язку зі зменшенням фонду оплати праці зменшено суму нарахувань на заробітну плату
КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ					
Придбання (виготовлення) основних засобів	512	1451,13	1261,16	-189,97	Зменшено суму витрат, у зв'язку із заборонаю НСЗУ на придбання високовартісного обладнання
Капітальний ремонт	516	500	498,25	-1,75	Капітальний ремонт покрівлі п'ятиповерхового корпусу (фактичні витрати зменшено на 1,75 тис.грн.)

"ЗАТВЕРДЖЕНО"

Рішення Арцизької міської ради

від 16.02.2024 № 2133-VIII

Проект	
Попередній	
Уточнений	
Змін	x

Підприємство	КНП "Арцизька центральна опорна лікарня" Арцизької міської ради, код 01998638	Коди за ЄДРПОУ
Організаційно-правова форма	Комунальне некомерційне підприємство	за КОПФГ
Територія	Болградський район Одеської області	за КОАТУУ
Орган державного управління		за СПОДУ
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за КВЕД
Одиниця виміру, тис. грн.		Стандарти звітності П(с)БОУ
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ
Середньооблікова кількість штатних працівників	397,75	
Місцезнаходження	68400, Одеська область, м.Арциз, вул.Добровольського, 5	
Телефон	(04845) 3-11-74	
Керівник	Челак Зіновій Іванович	

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2023 рік

(зі змінами на 01.01.2024 року)

Найменування показника	Код рядка	У тому числі за кварталами						
		Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9

I. Фінансові результати

Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього, у тому числі:	100	103 631,71	104 077,10	93 675,02	23 172,79	21 674,02	19 470,16	29 358,05
від основної діяльності, у тому числі, за рахунок:	110	97 805,46	98 751,51	86 626,10	21 750,58	19 940,83	17 789,86	27 144,83
коштів від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ згідно з державною програмою медичних гарантій	111	89 692,3	88 771,0	71 750,00	18 000,00	18 000,00	16 450,00	19 300,0
коштів місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	112	6 608,40	9 323,51	10 156,66	3 730,58	715,83	1 122,66	4 587,59
коштів місцевого бюджету на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази	113	484,7	525,00	2 917,16		1 225,00		1 692,16

Найменування показника	Код рядка				У тому числі за кварталами			
		Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
коштів місцевого бюджету на поточні видатки підприємства	114	1 020,04	132,00	1 802,28	20,00		217,20	1 565,08
дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	229,20	474,00	302,18	56,90	68,32	73,07	103,89
Про затвердження програми підтримки лікарських кадрів КНП "Арцизька центральна опорна лікарня" Арцизької міської ради на 2023-2024 роки	121	107,8	210,0	209,60	47,50	52,50	50,00	59,60
Програма безоплатного та пільгового відпуску ліків за безкоштовними рецептами та зубопротезування	122	121,40	264,0	92,58	9,40	15,82	23,07	44,29
Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	123							
заходи за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету	124			-				
інші доходи від операційної діяльності, в тому числі:	130	5 597,10	4 852,20	6 746,7	1 365,31	1 664,87	1 607,23	2 109,33
доходи від операційної оренди активів, дохід від платних послуг	131	4 995,2	4 746,00	6 426,00	1 365,31	1 664,87	1 586,67	1 809,15
дохід за іншими джерелами власних надходжень	132	601,9	106,20	320,74			20,56	300,2
Залишки коштів		29 676,09			3 213,32	2 147,19	2 832,35	7 955,78
Залишки коштів						628,89	408,65	342,04
ВИТРАТИ		109 713,0	103 550,61	99 454,6	26 004,21	22 706,10	22 573,54	28 170,76
Операційні		95 165,23	88 101,60	86 676,71	22 723,68	19 485,53	18 885,74	25 581,76
Витрати на оплату праці	210	49 455,86	61 121,86	47 696,21	12 770,45	11 920,00	11 375,73	11 630,03
Нарахування на заробітну плату	220	10 300,14	13 225,18	10 172,05	2 731,57	2 622,40	2 343,14	2 474,94
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	230	3 937,6	500,00	3 920,46	759,70	490,86	465,17	2 204,73
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	240	17 316,5	1 608,82	7 044,47	1 102,22	1 430,86	1 335,69	3 175,70
Продукти харчування	250	910,1	419,87	1 237,51	237,41	322,80	455,60	221,7
Оплата послуг (крім комунальних)	260	5 069,9	740,00	3 826,72	836,48	895,60	1 398,72	695,92
Видатки на відрядження	270	9,2	12,76	61,65	3,00	5,6	17,1	35,95
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:	280	7 678,60	9 838,89	11 926,93	4 113,50	1 605,59	1 287,43	4 920,41
<i>Витрати на електроенергію</i>	281	2 753,89	3 522,18	5 152,49	1 212,37	1 094,33	1 067,35	1 778,44
<i>Витрати на водопостачання та водовідведення</i>	282	669,5	871,99	785,85	222,24	165,71	195,58	202,32
<i>Витрати на теплоенергію</i>	283	3 996,6	5 041,58	5 244,84	2 654,39	323,20	-	2 267,25
<i>Витрати на тверде паливо</i>	284	258,6	403,1	648,56			-	648,56
<i>Витрати на вивіз сміття</i>	285			95,19	24,5	22,35	24,5	23,84
Виплата пенсій і допомоги	290	100,97	111,12	115,73	26,65	26,80	32,00	30,28
Інші поточні трансферти населенню (пільгові медикаменти+програма кадри+зубопротезування)	300	229,2	474,00	311,39	56,90	68,32	73,07	113,10
Інші поточні видатки (податки)	310	157,1	49,1	363,59	85,80	96,70	102,09	79,00
Інші операційні витрати (розшифрувати*)	320		2,1	-				
Амортизація	330	2 050,00	2 050,0	2 050,00	400,00	550,00	550,00	550,00

Найменування показника	Код рядка				У тому числі за кварталами			
		Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
коштів місцевого бюджету на поточні видатки підприємства	114	1 020,04	132,00	1 802,28	20,00		217,20	1 565,08
дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	229,20	474,00	302,18	56,90	68,32	73,07	103,89
Про затвердження програми підтримки лікарських кадрів КНП "Арцизька центрльна опорна лікарня" Арцизької міської ради на 2023-2024 роки	121	107,8	210,0	209,60	47,50	52,50	50,00	59,60
Програма безоплатного та пільгового відпуску ліків за безкоштовними рецептами та зубопротезування	122	121,40	264,0	92,58	9,40	15,82	23,07	44,29
Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	123							
заходи за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету	124			-				
інші доходи від операційної діяльності, в тому числі:	130	5 597,10	4 852,20	6 746,7	1 365,31	1 664,87	1 607,23	2 109,33
доходи від операційної оренди активів, дохід від платних послуг	131	4 995,2	4 746,00	6 426,00	1 365,31	1 664,87	1 586,67	1 809,15
дохід за іншими джерелами власних надходжень	132	601,9	106,20	320,74			20,56	300,2
Залишки коштів		29 676,09			3 213,32	2 147,19	2 832,35	7 955,78
Залишки коштів						628,89	408,65	342,04
ВИТРАТИ		109 713,0	103 550,61	99 454,6	26 004,21	22 706,10	22 573,54	28 170,76
Операційні		95 165,23	88 101,60	86 676,71	22 723,68	19 485,53	18 885,74	25 581,76
Витрати на оплату праці	210	49 455,86	61 121,86	47 696,21	12 770,45	11 920,00	11 375,73	11 630,03
Нарахування на заробітну плату	220	10 300,14	13 225,18	10 172,05	2 731,57	2 622,40	2 343,14	2 474,94
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	230	3 937,6	500,00	3 920,46	759,70	490,86	465,17	2 204,73
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	240	17 316,5	1 608,82	7 044,47	1 102,22	1 430,86	1 335,69	3 175,70
Продукти харчування	250	910,1	419,87	1 237,51	237,41	322,80	455,60	221,7
Оплата послуг (крім комунальних)	260	5 069,9	740,00	3 826,72	836,48	895,60	1 398,72	695,92
Видатки на відрядження	270	9,2	12,76	61,65	3,00	5,6	17,1	35,95
Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:	280	7 678,60	9 838,89	11 926,93	4 113,50	1 605,59	1 287,43	4 920,41
<i>Витрати на електроенергію</i>	281	2 753,89	3 522,18	5 152,49	1 212,37	1 094,33	1 067,35	1 778,44
<i>Витрати на водопостачання та водовідведення</i>	282	669,5	871,99	785,85	222,24	165,71	195,58	202,32
<i>Витрати на теплоенергію</i>	283	3 996,6	5 041,58	5 244,84	2 654,39	323,20	-	2 267,25
<i>Витрати на тверде паливо</i>	284	258,6	403,1	648,56			-	648,56
<i>Витрати на вивіз сміття</i>	285			95,19	24,5	22,35	24,5	23,84
Виплата пенсій і допомоги	290	100,97	111,12	115,73	26,65	26,80	32,00	30,28
Інші поточні трансферти населенню (пільгові медикаменти+програма кадри+зубопротезування)	300	229,2	474,00	311,39	56,90	68,32	73,07	113,10
Інші поточні видатки (податки)	310	157,1	49,1	363,59	85,80	96,70	102,09	79,00
Інші операційні витрати (розшифрувати*)	320		2,1	-				
Амортизація	330	2 050,00	2 050,0	2 050,00	400,00	550,00	550,00	550,00

Найменування показника	Код рядка				У тому числі за кварталами			
		Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>депозити</i>	623							
Інші витрати (розшифрувати)	630							
Усього доходів	700	133 307,80	104 077,10	93 675,02	26 386,11	24 450,10	22 711,16	37 655,87
Усього витрат	800	121 971,5	104 077,7	103 477,54	26 386,11	24 450,10	22 711,16	29 930,17
Фінансовий результат	850	11 336,27	(0,61)		0,00	0,00	0,00	7 725,70
IV. Додаткова інформація								
Штатна чисельність працівників	900	406,00	406,00		400,75	400,75	397,95	397,75
Вартість основних засобів	910							
Податкова заборгованість	920							
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	930							
Дебіторська заборгованість	940							
Кредиторська заборгованість	950							