



Місцеве самоврядування  
**ПОКРОВСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА**  
НІКОПОЛЬСЬКОГО РАЙОНУ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ  
**Тридцять сьома сесія восьмого скликання**  
**РІШЕННЯ**

22 вересня 2023 року

с. Покровське

№ 2308-37/VIII

**Про внесення змін до фінансового плану  
Комунального підприємства «Нікопольська лікарня»  
Покровської сільської ради» на 2023 рік**

Розглянувши клопотання комунального підприємства «Нікопольська лікарня» Покровської сільської ради», відповідно до частини 1 статті 17, статті 25 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», керуючись частиною 10 статті 78, частиною 2 статті 75 Господарського кодексу України, пунктом 7.3.3 Статуту КП «Нікопольська лікарня» ПСР», Положенням про порядок складання, затвердження фінансових планів закладів охорони здоров'я, що належать до комунальної власності Покровської сільської ради Нікопольського району Дніпропетровської області та діють в організаційно-правовій формі комунальних некомерційних підприємств та комунальних підприємств, і контролю за їх виконанням, з метою приведення у відповідність показників фінансового плану, підвищення ефективності роботи на 2022 рік КП «Нікопольська лікарня» ПСР», сільська рада ВІРШИЛА:

1. Внести зміни до рішення виконавчого комітету Покровської сільської ради від 31.10.2022р. №179 «Про затвердження фінансового плану КП «Нікопольська лікарня» Покровської сільської ради» на 2023 рік» та внести зміни до фінансового плану КП «Нікопольська лікарня» ПСР» на 2023 рік (фінансовий план в новій редакції додається).
2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію сільської ради: з питань фінансів, бюджету, планування, соціально – економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва.

В.о. сільського голови



Валентина МОСТИКА



УКРАЇНА

ПОКРОВСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА  
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО  
«НІКОПОЛЬСЬКА ЛІКАРНЯ» ПОКРОВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ»  
(КП «НІКОПОЛЬСЬКА ЛІКАРНЯ» ПСР»)

Юридична адреса: вул. Калнишевського, 19-Б, с. Покровське, Нікопольський район, Дніпропетровської області, 53273  
Фактична адреса: вул. Першотравнева, 58, м. Нікополь, Нікопольський район, Дніпропетровської області, 53207  
тел: (0566) 69-60-72 e-mail: [nikopolcr1@ukr.net](mailto:nikopolcr1@ukr.net) Код ЄДРПОУ 05494716

19 09 2023 р № 801

на № \_\_\_\_\_ від \_\_\_\_\_ 20\_\_ р

В.о. сільського голови  
Покровської сільської ради  
Валентині МОСТИЦІ

Комунальне підприємство «Нікопольська лікарня» Покровської сільської ради» просить на черговій сесії Покровської сільської ради розглянути наступні питання діяльності підприємства:

1. Внесення змін до фінансового плану КП «Нікопольська лікарня» Покровської сільської ради» на 2023 рік.

Заст. директора з ЕП  
КП «Нікопольська лікарня» ПСР»



*Гончарова*

Тетяна ГОНЧАРОВА

+380953808980



"ЗАТВЕРДЖЕНО"

В.В. Покровського сільського голови

Валентина МОСТИКА

2023р.



Проект	
Попередній	
Уточнений	X
Зміни	X
зробити позначку "X"	

Підприємство	Код	Коди	
		за ЄДРПОУ	05494716
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "НІКОПОЛЬСЬКОЇ ЛІКАРНІ" ПОКРОВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ"		за КОПФГ	150
Організаційно-правова форма		за КОАТУУ	1222985500
Територія		за СПОДУ	17184
Орган державного управління		за ЗКІНГ	
Галузь		за КВЕД	86.10
Вид економічної діяльності			X
Одиниця виміру, грн.		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності		Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	322,75		
Місцезнаходження	53273, Дніпропетровська область, Нікопольський район, с. Покровське, вул. Калнищевського, буд. 196		
Телефон	(0566) 696072		
Керівник	Директор Палош Андрій Андрійович		

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2023 рік**

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				
					I	II	III	IV	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I. Фінансові результати</b>									
<b>Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)</b>									
Медична субвенція з Державного бюджету	100								
Дохід з бюджетів сільських, селищних та територіальних громад за цільовими програмами, у тому числі:	110	7 055 879,0	4 849 608,3	6 128 742,0	2 404 204,0	798 257,0	1 672 569,3	1 253 711,7	
Програма фінансової підтримки підприємства	111	7 055 879,0	4 849 608,3	6 128 742,0	2 404 204,0	798 257,0	1 672 569,3	1 253 711,7	
кошти НСЗУ	120	62 852 764,0	99 599 353,9	87 287 735,5	27 095 818,0	27 843 453,6	14 193 869,7	18 154 594,3	
надходження від НСЗУ	121	62 852 764,0	93 216 171,8	64 089 582,7	23 595 818,0	8 145 300,8	14 193 869,7	18 154 594,3	
залишок коштів на початок року по програмі медичних гарантій	122	-	6 383 182,1	23 198 152,8	3 500 000,0	19 698 152,8	-	0,0	
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	-	1 928 578,6	1 815 926,8	390 000,0	539 320,8	546 606,0	340 000,0	
дохід від операційної оренди активів, дохід від платних послуг	131		1 334 729,7	1 566 606,0	340 000,0	340 000,0	546 606,0	340 000,0	
залишок коштів на початок року від операційної оренди активів, дохід від платних послуг	132		593 848,9	249 320,8	50 000,0	199 320,8	-	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
І								
Інші надходження	2	3	4	5	6	7	8	9
140								
141								
<b>Субвенція КМУ на придбання медобладнання</b>								
<b>Витрати</b>								
Заробітна плата	200	37 884 716,0	50 270 984,4	60 098 567,4	15 117 709,0	22 546 891,5	9 816 704,0	12 617 275,0
Нарахування на оплату праці	210	8 084 126,0	10 864 434,8	13 221 681,6	3 325 900,0	4 960 308,8	2 159 672,6	2 775 800,2
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	2 913 151,0	1 849 650,6	982 513,0	216 500,0	493 418,0	236 305,0	36 290,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	10 339 325,0	8 296 615,3	6 706 254,9	2 155 000,0	2 017 978,0	1 169 869,8	1 363 407,0
Продукти харчування	240	72 026,0	73 965,0	124 600,0	31 150,0	33 148,0	31 150,0	29 152,0
Оплата послуг (крім комунальних)	250	4 009 244,0	6 104 440,5	7 651 444,0	1 008 250,0	3 168 910,7	1 945 708,0	1 528 575,3
Видатки на відрадження	260	780,0	1 100,0	5 000,0	5 000,0	-	-	-
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	270	3 812 380,0	4 711 712,7	5 729 041,6	2 404 204,0	798 257,0	1 272 734,2	1 253 846,5
<i>Оплата теплопостачання</i>	271							
<i>Оплата водопостачання та водовідведення</i>	272	405 102,0	343 755,4	346 550,0	138 137,0	108 413,0	39 413,0	60 587,0
<i>Оплата електроенергії</i>	273	1 505 961,0	1 729 216,5	2 415 686,2	753 601,0	484 270,0	969 248,5	208 566,7
<i>Оплата природного газу</i>	274	1 901 317,0	2 638 740,9	2 966 805,4	1 512 466,0	205 574,0	264 072,6	984 692,8
<i>Оплата інших енергоносіїв</i>	275							
<i>Оплата енергосервісу</i>	276							
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	280	34 460,0	169 899,2	84 996,6	271 000,0	(211 423,5)	16 460,0	8 960,0
Соціальне забезпечення	290	277 552,0	387 660,4	431 950,0	84 000,0	139 000,0	103 950,0	105 000,0
Інші поточні видатки	300	2 109,0	-	4 640,0	-	4 640,0	-	-
Амортизація	310							
Інші операційні витрати (розшифрувати)* в т.ч.	320	34 047,0	199 604,4	191 715,2	51 000,0	50 000,0	60 715,2	30 000,0
<i>податки</i>	321	34 047,0	29 604,4	40 000,0	20 000,0	20 000,0	-	-
<i>ПДВ</i>	322	-	170 000,0	151 715,2	31 000,0	30 000,0	60 715,2	30 000,0
<i>РКО</i>	323	-	-	-	-	-	-	-
Разом (сума рядків 200 - 320)	330	67 463 916,0	82 930 067,2	95 232 404,3	24 669 704,0	34 001 128,6	16 813 265,7	19 748 306,0
<b>III. Елементи операційних витрат</b>								
Матеріальні затрати	400	17 136 882,0	14 931 943,5	13 542 409,5	4 806 854,0	3 342 801,0	2 710 059,0	2 682 695,5
Витрати на оплату праці	410	37 884 716,0	50 270 984,4	60 098 567,4	15 117 700,0	22 546 891,5	9 816 701,0	12 617 275,0
Відрахування на соціальні заходи	420	8 084 126,0	10 864 434,8	13 221 681,6	3 325 900,0	4 960 308,8	2 159 672,6	2 775 800,2
Амортизація	430							
Інші операційні витрати	440	4 358 192,0	6 862 704,5	8 369 745,8	1 419 250,0	3 151 127,2	2 126 833,2	1 672 535,3
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	67 463 916,0	82 930 067,2	95 232 404,3	24 669 704,0	34 001 128,6	16 813 265,7	19 748 306,0
<b>III. Інвестиційна діяльність</b>								
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500	3 373 084,0	10 516 023,3	8 505 256,0	-	4 834 556,6	3 658 699,4	12 000,0
доходи з місячного бюджету пільового фінансування по капітальних видатках	501	1 983 657,0	7 254 082,5	1 469 000,0	-	1 469 000,0	-	-
кошти НСЗУ	502	1 389 427,0	3 261 940,8	7 036 256,0	-	3 365 556,6	3 658 699,4	12 000,0
дохід від операційної оренди активів, дохід від платних послуг	503							

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
					6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі: капітальне будівництво	510	3 373 083,6	10 516 023,3	8 505 256,0	4 834 556,6	3 658 699,4	12 000,0	
придбання (виготовлення) основних засобів	512	2 208 091,0	4 600 953,0	400 000,0	100 000,0	288 000,0	12 000,0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513							
придбання (створення) нематеріальних активів	514							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	515		585 071,0					
капітальний ремонт	516	1 019 541,0	932 723,0	161 106,0	21 000,0	140 106,0		
реконструкція інших об'єктів	517	145 451,6	4 397 276,3	7 944 150,0	4 713 556,6	3 230 593,4		
<b>IV. Фінансова діяльність</b>								
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	600							
кредити	601							
нозики	602							
депозити	603							
Інші надходження (розшифрувати)	610							
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	620							
кредити	621							
нозики	622							
депозити	623							
Інші витрати (розшифрувати)	630							
Усього доходів	700	73 281 727,0	116 893 564,1	103 737 660,3	29 890 022,0	20 071 744,3	19 760 306,0	
Усього витрат	800	70 836 999,6	93 446 090,5	103 737 660,3	24 669 704,0	38 835 685,2	19 760 306,0	
Нерозподілені доходи	850	2 444 727,4	23 447 473,6	0,0	5 220 318,0	(400 220,8)	(0,0)	
<b>IV. Додаткова інформація</b>								
Штатна чисельність працівників	900	344,75	322,75	322,75	на 1.01	на 1.07	на 1.10	
Вартість основних засобів	910	50 494 657,3	42 687 608,2	68 821 903,2	322,75	322,75	322,75	
Податкова заборгованість	920			68 821 903,2	68 821 903,2	68 821 903,2	68 821 903,2	
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	930							
Дебіторська заборгованість	940							
Кредиторська заборгованість	950							

\*Розшифрувати за напрямками витрат, які несе підприємство

Директор КП "Нікопольська лікарня" ПСР



Заступник директора з економічних питань

Андрій ПАЛОШІ

Тетяна ГОНЧАРОВА

Головний бухгалтер

Людмила ЮХНО

**Пояснювальна записка**  
**до проекта рішення Покровської сільської ради**  
**«Про внесення змін до фінансового плану**  
**Коммунального підприємства «Нікопольська лікарня» Покровської сільської ради» на 2023 рік**

Комунальне підприємство обслуговує населення Нікопольського району, м. Нікополь та прилеглі території (м. Покров, м. Марганець).

Завдяки медичному персоналу, наявному обладнанню КП «Нікопольська лікарня» ПСР» уклало Договір про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій (далі – Договір) на 2023 рік з Національною службою здоров'я України (далі – НСЗУ) по 15 пакетам медичних послуг в 2023 році. Сума укладеного Договору на 2023 рік склала – 56 841,2 тис.грн., що на 37 542,1 тис.грн. менше ніж очіувалося.

В березні 2023 року було внесено зміни до Договору і замість 15 пакетів медичних послуг враховано 12, але сума Договору збільшилась на 16 265,9 тис. грн. і склала 73 107,0 тис.грн. Такі зміни відбулися завдяки тому, що КП «Нікопольська лікарня» ПСР» розташована на території Нікопольської міської територіальної громади Нікопольського району Дніпропетровської області. Вказана територіальна громада зазначена в Переліку громад, які розташовані на території активних бойових дій (наказ №125 від 25.04.2023р. Міністерства з питань реінтеграції тимчасово окупованих територій України). В зв'язку з цим, НСЗУ переглянуло умови контрактування з нашою лікарнею на 2023 рік.

З березня по вересень 2023р. зміни до Договору з НСЗУ вносилися неодноразово. Результатом таких змін стало чергове зменшення планових надходжень на 2 199,4 тис.грн. Так, очікувана сума надходжень від НСЗУ станом на 20.09.2023р. становить 70 907,7 тис.грн.

В зв'язку з руйнуванням греблі Каховської ГЕС та відсутністю централізованого водопостачання в м.Нікополі з 12.06.2023р. по 18.08.2023р. було закрито відділення амбулаторного гемоділізу, персоналу лікарні запропоновано оформлення щорічних відпусток, відпусток без збереження заробітної плати на період воєнного стану в Україні.

Такий підхід до вирішення соціально-економічної проблеми дозволив перерозподілити кошти за рахунок зменшення витрат по заробітній платі та медикаментів та збільшити витрати на придбання предметів і матеріалів, оплаті послуг( крім комунальних), соціальне забезпечення та капітальні інвестиції.

Збільшилися доходи від операційної діяльності (оренда приміщень) на суму 206,6 тис. грн. за рахунок погашення заборгованості ОКП «ФАРМАЦІЯ». В зв'язку з цим, було проведено перерозподіл коштів та збільшені плани на оплату послуг (крім комунальних), витрати на медикаменти, витрати на ПДВ.

тис.грн.

Показник фінансового плану	Код рядка фінансового плану	Затверджено	Пропонується	Відхилення (+/-)	Затверджено	Пропонується	Відхилення (+/-)
	III		III	III	IV	IV	IV
Програма фінансової підтримки підприємства	111	573,054	1 672,5693	1 099,5153	1 967,886	1 253,7117	-714,1743
Кошти НСЗУ, в т.ч.	120	15 778,7089	14 193,8697	-1 584,8392	19 109,29530	18 154,5943	-954,701
Надходження від НСЗУ	121	15 778,7089	14 193,8697	-1 584,8392	19 109,29530	181 54,5943	-954,701
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.	130	340,000	546,606	206,606	340,000	340,000	0,00
Заробітна плата	200	11 195,4386	9 816,701	-1 378,7376	13 202,79156	12 617,275	-585,51656
Нарахування на оплату праці	210	2 462,9948	2 159,6726	-303,3222	2 904,61390	2 775,8002	-128,8137
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	26,392	236,305	209,913	37,290	36,29	-1,00
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	883,61496	1 169,8698	286,25484	1 563,407	1 363,407	-200,00
Оплата послуг (крім комунальних)	250	1 269,90850	1 945,708	675,7995	1 510,93079	1 528,5753	17,64451
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в т.ч.	270	573,054	1 272,7342	699,6802	1 967,886	1 253,8465	-714,0395
Оплата водопостачання та	272	112,481	39,413	-73,068	141,13	60,587	-80,543



Фінансовий план зі змінами на 2023 рік із поквартальною розбивкою додається.

Директор

КП «Нікопольська лікарня» ДСР



Андрій Палош

Заступник директора з економічних питань

Тетяна Гончарова

Головний бухгалтер

Людмила Юхно