

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ  
КНП «ОБЛАСНА КЛІНІЧНА ПСИХІАТРИЧНА ЛІКАРНЯ  
КІРОВОГРАДСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ на 2022 рік**

КНП «ОБЛАСНА КЛІНІЧНА ПСИХІАТРИЧНА ЛІКАРНЯ КІРОВОГРАДСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ» створено шляхом перетворення комунального закладу «Кіровоградська обласна психіатрична лікарня» у комунальне некомерційне підприємство «Обласна клінічна психіатрична лікарня Кіровоградської обласної ради» згідно з рішенням Кіровоградської обласної ради від 19 травня 2017 року № 308 «Про перетворення комунальних закладів» із змінами та доповненнями згідно з рішенням Кіровоградської обласної ради від 18 грудня 2018 року № 604. Підприємство є правонаступником усього майна, всіх прав та обов'язків комунального закладу «Кіровоградська обласна психіатрична лікарня»

КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ОБЛАСНА КЛІНІЧНА ПСИХІАТРИЧНА ЛІКАРНЯ КІРОВОГРАДСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ» (надалі - Підприємство) є лікарняним закладом охорони здоров'я – комунальним унітарним некомерційним підприємством, що надає послуги третинної (високоспеціалізованої) психіатричної допомоги будь-яким особам в порядку та на умовах, встановлених законодавством України.

Основною метою діяльності Підприємства є забезпечення медичного обслуговування населення області шляхом надання йому послуг амбулаторної та стаціонарної медичної допомоги в порядку та обсязі, встановлених законодавством.

Підприємство є клінічною базою кафедри психіатрії, психотерапії, наркології та медичної психології Донецького національного медичного університету.

Для функціонування закладу необхідні такі обов'язкові витрати:

1. Заробітна плата з нарахуваннями.
2. Витрати на придбання продуктів харчування.
3. Витрати на придбання лікарських засобів та виробів медичного призначення.
4. Витрати на відшкодування пільгової пенсії.
5. Витрати на енергоносії (комунальні послуги).
6. Витрати на обов'язкові послуги (крім комунальних) – повірка медичного обладнання і лічильників, страхування автомобілів, технічне обслуговування протипожежних систем, позавідомча охорона кімнат із зберігання наркотичних, психотропних лікарських засобів, перезарядка вогнегасників, технічний супровід програмного забезпечення, М.Е.Д.О.С, послуги зв'язку, інтернету, навчання посадових осіб по охороні праці, підготовка до опалювального періоду (гідравлічне випробовування) та інші.
7. Витрати на придбання ПММ, канцелярського та іншого приладдя, бухгалтерських та статистичних бланків, миючих засобів, інвентарю та інструменту, комплектуючих для обладнання та інші.
8. Витрати на сплату рентної плати за спецвдодвикористання, сплати податку на землю, що здається в оренду, екологічний податок.



З 01 січня 2022 року, виконуючи вимоги Закону України від 19 жовтня 2017 року № 2168-VII «Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення» зі змінами, Підприємство планує укласти договір про медичне обслуговування населення за Програмою медичних гарантій з Національною службою охорони здоров'я України строком на 12 місяців за пакетами:

- №9 «Медична допомога дорослим та дітям в амбулаторних умовах (профілактика, спостереження, діагностика, лікування та медична реабілітація)»;
- №19 «Стаціонарна психіатрична допомога»;
- №34 «Стоматологічна медична допомога в амбулаторних умовах»;
- №39 «Психіатрична допомога, яка надається мобільними мультидисциплінарними командами».

За попередніми розрахунками Підприємства, запланована вартість медичних послуг має становити сумарно **91507,0** тис. грн., що забезпечить покриття витрат на:

- заробітну плату з нарахуваннями персоналу підприємства в розмірі - 69029,0 тис.грн.;
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 6319,0 тис.грн. ;
- придбання продуктів харчування – 9397,7 тис.грн.;
- придбання обладнання та предметів довгострокового користування, оплату послуг крім комунальних, видатки на ремонт та ін.- 3762,3 тис.грн.;
- виплати на відшкодування пільгових пенсій - 3000,0 тис.грн.

З обласного бюджету на 2022 рік будуть передбачені лише видатки на енергоносії до кінця року в розмірі **14097,0** тис. грн (з розрахунку потреби видатків), додаткові кошти за рахунок державної субвенції "На здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я на 2022 рік", що передбачає покриття видатків заробітної плати працівників судово-психіатричної експертної комісії, військово-лікарської комісії, оплати праці лікарів-інтернів.

Надходження від оренди за 12 місяців 2022 року складимуть **300,0** тис.грн. які плануються як часткові видатки на придбання:

- паливно-мастильних матеріалів в розмірі - 88,8 тис.грн;
- продуктів харчування – 41,4 тис.грн.;
- запчастин, часткові витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового використання - 98,2 тис.грн.;
- канцелярського та іншого приладдя, бухгалтерських, статистичних та ін. бланків, обладнання для комп'ютера та офісної техніки, поштових послуг –27,8 тис.грн.;
- на сплату податку на землю, що здається в оренду, екологічного податку та рентної плати за спец.викор.води – 10,0 тис.грн.;
- витрати на поточний ремонт обладнання, повірку – 33,8тис.грн.

Також, відповідно до постанови КМУ від 17 вересня 1996 року №1138 "Про затвердження переліку платних послуг, які надаються в державних і комунальних закладах охорони здоров'я та вищих медичних навчальних закладах" наказом керівника затверджено перелік платних послуг, які надаються Підприємством з 01 квітня 2020 року, дохід від яких складатиме орієнтовно близька **1500,0** тис.грн.



Відповідно до методичних рекомендацій МОЗ з питань перетворення закладів охорони здоров'я з бюджетних установ у комунальні некомерційні підприємства та згідно наказу МОЗ України від 02 вересня 2016 року №928 «Про втрату чинності наказу Міністерства охорони здоров'я України від 23 лютого 2000 року №33», з метою надання керівникам закладів охорони здоров'я більшої автономії в прийнятті рішення щодо формування та затвердження штатних розписів, виходячи з їх функцій та обсягу медичної допомоги, наказом керівника Підприємства від 11 листопада 2021 року №99 «Про затвердження і введення в дію штатного розпису на 2022 рік» затверджено штатний розпис закладу, який діятиме з 01 січня 2022 року. Кількість штатних посад Підприємства становитиме 580,0 одиниць, в т.ч.:

Лікарі – 58,5 од.

Середній медичний персонал – 194, 5 од.

Молодший медичний персонал – 196,0 од.

Інший персонал, в тому числі спеціалісти – 131,0 од.

Додатково повідомляємо, що станом на 01 листопада 2021 року кількість фізичних осіб – працівників лікарні становить 537:

Лікарів– 41 особа ( в т.ч. 3 особи тимчасово відсутні – відпустка по догляду за дитиною до досягнення нею 3-го віку);

Середнього медичного персоналу – 180 осіб ( в т.ч. 15 осіб тимчасово відсутні – відпустка по догляду за дитиною до досягнення нею 3-го віку);

Молодшого медичного персоналу – 196 осіб ( в т.ч. 7 осіб тимчасово відсутні – відпустка по догляду за дитиною до досягнення нею 3-го віку);

Іншого персоналу, в тому числі спеціалістів – 120 осіб ( в т.ч. 4 особи тимчасово відсутні – відпустка по догляду за дитиною до досягнення нею 3-го віку).

Фінансовий план Підприємства на 2022 рік складено у відповідності до розпорядження голови Кіровоградської обласної ради від 16 жовтня 2014 року №296-гр (зі змінами), відповідно до якого заплановано отримати дохід в сумі **107404,0 тис.грн.**, в тому числі:

1) чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – **93007,0 тис.грн.**:

- 91507,0 тис.грн. від Національної служби здоров'я України ;

- 1500,0 тис.грн. кошти від надання платних медичних послуг поза межами договору укладеного з НСЗУ;

2) інші операційні доходи – **14397,0 тис.грн.**

- 14097,0 тис.грн. кошти державного і обласного бюджетів;

- 300,0 тис.грн. кошти від надання в оренду приміщень.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становитиме **95639,0 тис.грн.** та складається з:

витрат на сировину та основні матеріали (медикаменти, продукти харчування, придбання миючих засобів, будівельних матеріалів, запчастин, електротоварів, інвентаря та інструменту, меблів, комплектуючих для ремонту виробничого обладнання, посуду, обладнання та предметів довгострокового використання (обладнання для лабораторії та інше) становлять 17430,0 тис.грн.

витрати на паливо – 225,0 тис.грн.



витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи – 63498,0 тис.грн.

оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 12370,0 тис.грн.

витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) – 402,0 тис.грн.

амортизація основних засобів і нематеріальних активів 1576,0 тис.грн.

інші послуги (дератизація, вивезення ТПВ) – 138,0 тис.грн.

Інші операційні витрати – **3001,0** тис. грн. (відшкодування пільгової пенсії).

Адміністративні витрати становлять - **8765,0** тис.грн. (оплата праці адмін. персоналу – 5530,0 тис.грн.; амортизація – 23,0 тис.грн.; витрати на страхування персоналу -17,0 тис.грн.; послуги поштові, оплата послуг за фіксований та телефонний зв'язок, послуг Інтернет – 8,0 тис.грн.; навчання відповідальних осіб (охорона праці, пожежна безпека) – 4,0 тис.грн.; інші адміністративні витрати – 314,0 тис.грн. Витрати на поліпшення основних фондів – 2869,0 тис.грн. (оплата послуг по виконання комплексу гідрохімічних вимірювань проб води, оплата послуг охоронної сигналізації, установка пожежної сигналізації).

Відповідно до п.4 Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств спільної власності територіальних громад сіл, селищ та міст області затвердженого розпорядженням голови Кіровоградської обласної ради від 16 жовтня 2014 року №296-гр (зі змінами) листом від 15 листопада 2011 року №2080-06 Підприємство звернулося до департаменту охорони здоров'я Кіровоградської обласної державної адміністрації щодо погодження проекту фінансового плану підприємства на 2022 рік.

В.о. генерального директора



Олександр ПРИСЯЖНИЙ