**Пояснююча записка**

**До проєкту рішення Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області**

**«Про затвердження фінансового плану на 2025 рік Комунального підприємства «Лубенська лікарня інтенсивного лікування» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області»**

Комунальне підприємство «Лубенська лікарня інтенсивного лікування» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області являється єдиним закладом, який здатний надавати вторинну, високоспеціалізовану, медичну допомогу населенню на території міста Лубни та Лубенського району. Виробнича потужність підприємства 365 ліжок стаціонару, 33 ліжка денного стаціонару та поліклінічне відділення з потужністю 1 347 відвідувань на день.

Комунальне підприємство «Лубенська лікарня інтенсивного лікування» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області в 2025 році планує отримати дохід в сумі 201 343,6 тис. грн., в тому числі:

* 10 000,00 тис. грн. власні надходження бюджетної установи;
* 162 043,6 тис. грн. від Національної служби здоров’я України;
* 29 300,0 тис. грн. кошти місцевого бюджету (дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки – 29 210,7 тис. грн.; кошти спрямовані на реалізацію соціальної програми забезпечення виробами медичного призначення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю – 89,3 тис. грн.).

Кількість штатних посад по Комунальному підприємстві «Лубенська лікарня інтенсивного лікування» Лубенської міської ради становить 683,25 штатних одиниць, в тому числі:

* Лікарі – 165,25 шт. од. (в т.ч.: керівники – 4,00 шт. од.)
* Середній медичний персонал – 294,5 шт. од.
* Молодший медичний персонал – 132,5 шт. од.
* Інший персонал – 91,0 шт. од.

Видаткова частина фінансового плану на січень – грудень 2025 року становить 201 343,6 тис. грн.

Витрати установи складаються з:

* Заробітна плата – 124 000,00 тис. грн., (кошти НСЗУ – 116 000,0 тис. грн. та 8 000,0 тис. грн. кошти місцевого бюджету отримані за програмою фінансової підтримки закладу), в тому числі:

Річний фонд заробітної плати - Ряд 7011 «Керівники» - 2 017,2 тис. грн.

Річний фонд заробітної плати - Ряд 7012 «Лікарі» - 43 924,4 тис. грн.

Річний фонд заробітної плати - Ряд 7014 «Середній медичний персонал» - 51 596,4 тис. грн.

Річний фонд заробітної плати - Ряд 7015 «Молодший медичний персонал» - 15 105,2 тис. грн.

Річний фонд заробітної плати - Ряд 7016 «Інший персонал» - 11 356,8 тис. грн.

|  |  |
| --- | --- |
| **Назва категорії** | **Сума, тис. грн.** |
| Фонд основної заробітної плати | 54 891,0 |
| Надбавка обов'язкового характеру | 8 290,0 |
| Доплати обов'язкового характеру | 11 871,0 |
| Підвищення посадового окладу за результатами роботи | 1 393,0 |
| Премія (згідно постанови від 13 січня 2023 р. № 28 Деякі питання оплати праці працівників державних та комунальних закладів охорони здоров’я) | 33 308,0 |
| Підвищення посадового окладу обов'язкового характеру | 290,0 |
| Надбавки за почесне звання | 25,0 |
| Відпускні | 10 449,0 |
| Матеріальна допомога на оздоровлення (медичний персонал) | 3 483,0 |
| **РАЗОМ** | **124  000,0** |

Нарахування на оплату праці (Ряд 1060) – 24 960,0 тис. грн.. (за рахунок коштів НСЗУ – 23 320,0 тис. грн. та 1 640,0 тис. грн. кошти місцевого бюджету отримані за програмою фінансової підтримки закладу) середній відсоток нарахувань на оплату праці складає 20,13%) за рахунок меншого відсотка нарахувань на заробітну плату особам з інвалідністю в розмірі 8,41% .

Предмети, матеріали, обладнання та інвентар (Ряд 1070) – 5 100,0 тис. грн. (2 100,0 тис. грн.. за рахунок коштів НСЗУ; 3 000,0 тис. грн.. – власні надходження), в тому числі:

(тис. грн.)

|  |  |
| --- | --- |
| Бланки медичні | 1 000,0 |
| Канцелярське приладдя | 300,0 |
| Папір офісний | 100,0 |
| Інвентар та інструменти для господарської діяльності | 500,0 |
| Газ пропан, бензин | 700,0 |
| Дизельне пальне | 2 000,0 |
| Запчастини т.з. | 500,0 |

Медикаменти та перев’язувальні матеріали (Ряд 1080) – 11 440,2 тис. грн. (3 000,0 тис. грн. – власні кошти підприємства; 8 350,9 тис. грн. - кошти НСЗУ та 89,3 тис. грн. кошти за соціальною програмою забезпечення виробами медичного призначення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю (кошти місцевого бюджету), в тому числі:

Фармацевтична продукція – 8 000,0 тис. грн.

Перев’язувальні матеріали – 1 000,0 тис. грн.

Медичні матеріали – 2 350,9 тис. грн.

Вироби медичного призначення для забезпечення осіб з інвалідністю – 89,3 тис. грн.

Продукти харчування (Ряд 1090) – 8 432,7 тис. грн. (8 432,7 тис. грн. - кошти НСЗУ), в тому числі:

* Кейтерингові послуги (забезпечення харчування пацієнтів (45 000 чоловік) КП «ЛЛІЛ» ЛМР при середній вартості харчування 187,39 грн/добу.

Оплата послуг (крім комунальних) (Ряд 1100) – 3 770,0 тис. грн. (1 600,0 тис. грн. – кошти НСЗУ та 2 170,0 тис. грн. – власні кошти підприємства), в тому числі:

* Обслуговування системи ЦПК – 200,0 тис. грн.,
* Технічне обслуговування медичної апаратури – 1 325,0 тис. грн;
* Послуги електрозв`язку (телефон) – 100,00 тис. грн.,
* Послуги з доступу до мережі інтернет 800,00 тис. грн.,
* Пожежна сигналізація – 50,0 тис. грн.,
* Послуги по ліцензійному супроводу ПЗ «Місцеві бюджети» - 5,0 тис. грн.,
* КП «програмний комплекс «Варта» - 2,0 тис. грн.,
* Супровід «Облік медичних кадрів» - 2,0 тис. грн.,
* Технічне обслуговування ліфтів – 100,0 тис. грн.,
* Послуги по відкачуванню та вивозу РПВ – 100,0 тис. грн.,
* Вивіз твердих побутових відходів та небезпечних побутових відходів – 400,0 тис. грн.,
* Вивіз небезпечних побутових відходів – 500,0 тис. грн.
* Супровід антивірусного забезпечення – 20,0 тис. грн.,
* постачання примірника та пакетів оновлення МЕДОК для МОЗ – 1,0 тис. грн.,
* постачання примірника та пакетів оновлення МЕДОК на рік – 3,0 тис. грн.,
* пакети оновлення до ПЗ "ІС ПРО" – 15,0 тис. грн.,
* МЕД Еір – 144,0 тис. грн.
* ЕЦП послуги – 3,00 тис. грн.

Ряд 1110 «Видатки на відрядження» - 320,0 тис. грн. (кошти НСЗУ)

Ряд 1120 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 21 100,7 тис. грн., (1 830,0 – власні надходження; 19 270,7 тис. грн. - кошти місцевого бюджету (отримані за програмою фінансової підтримки закладу), в тому числі:

Ряд 1121 «Оплата теплопостачання» - 10 050,0 тис. грн., в тому числі:

* Кошти місцевого бюджету (отримані за програмою фінансової підтримки закладу) - 9 000,0 тис. грн.,
* Власні надходження – 1 050,0 тис. грн..

Ряд 1122 «Оплата водопостачання та водовідведення» - 1 394,7 тис. грн., в т.ч.:

* Кошти місцевого бюджету (отримані за програмою фінансової підтримки закладу) – 1 114,7 тис. грн.
* Власні надходження - 280,0 тис. грн..

Ряд 1123 «Оплата електроенергії» - 8 886,6 тис. грн., в т.ч.:

* Кошти місцевого бюджету (отримані за програмою фінансової підтримки закладу) – 8 386,6 тис. грн.
* Власні надходження - 500,0 тис. грн..

Ряд 1124 «Оплата природного газу» - 769,4 тис. грн (отримані за програмою фінансової підтримки закладу), в т.ч.:

* Постачання природного газу – 769,4 тис. грн.

Ряд 1130 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм. не віднесених до заходів розвитку – 40,0 тис. грн. (кошти НСЗУ) – курси та навчання медичного персоналу.

Ряд 1140 «Соціальне забезпечення» - 880,0 тис. грн., в тому числі:

* Виплата пенсій і допомог – 880,0 тис. грн. (кошти НСЗУ).

Ряд 1150 «Інші поточні видатки» - 1 000,0 тис. грн., в тому числі:

Оплата інших податків та зборів – кошти НСЗУ - 1 000,0 тис. грн..

Ряд 1172 «Капітальний ремонт інших об’єктів» - 300,0 тис. грн.., (кошти місцевого бюджету (отримані за програмою фінансової підтримки закладу), в тому числі:

- Капітальний ремонт коридору (переходу) між терапевтичним та гінекологічним відділеннями КП «ЛЛІЛ» ЛМР за адресою: вул. П’ятикопа, 26, м. Лубни, Полтавська область – 300,0 тис. грн.;

Засновником, власником та органом управління майном підприємства є територіальна громада міста Лубни в особі Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області. Зменшенні планових дотацій з місцевого бюджету на утримання Комунального підприємства «Лубенська лікарня інтенсивного лікування» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області призведе до погіршення якості надання медичної допомоги населенню міста Лубни.

У випадку зменшення або збільшення фінансування від Національної служби здоров’я України, можливе збільшення або зменшення відповідного фінансування з місцевого бюджету.

При отриманні додаткових коштів КП «ЛЛІЛ» ЛМР направить їх на забезпечення вирішення першочергових завдань пов’язаних з підвищенням рівня надання медичної допомоги та збереження здоров’я населення.

Підприємство планує за січень – грудень 2025 року отримати нульовий фінансовий результат.

Директор Лариса СУХОПАР

Головний бухгалтер Інна ТЕСЛЕНКО