Пояснювальна записка до фінансового плану зі змінами на 2026 рік комунального некомерційного медичного підприємства «Рогатинська центральна районна лікарня»

Комунальне некомерційне медичне підприємство "Рогатинська ЦРЛ» має в своєму складі стаціонарні відділення на 160 ліжкомісць та консультативно-діагностичну поліклініку, виробнича потужність якої 500 відвідувань в зміну.

Штатна чисельність працівників станом на 01.10.2026 року становить 318 одиниць.

Провівши аналіз фактичних надходжень та видатків за січень-червень поточного року виникла потреба у внесенні змін до дохідної і видаткової частини фінансового плану підприємства на 2026 рік.

Дохідна частина фінансового плану зі змінами на 2026 рік :

Комунальне некомерційне медичне підприємство "Рогатинська ЦРЛ» в 2026 році очікує отримати **доходи в сумі 109 178,9 тис.грн.,** при затвердженому – **103 000,0 тис.грн. (+6 178,9 тис.грн.).**

Джерелами надходжень є:

- **Національна служба здоров'я України – 93 500,0 тис.грн.,** що на 2 500,0 тис.грн. менше від запланованого доходу на 2026 рік. Прогноз очікуваних надходжень від НСЗУ скориговано у липні п.р. із врахуванням внесених змін до договорів № 0556-Е126-Р000/02 про внесення змін до договору № 0556-Е126-Р000 про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій та № 2682-М025-Р000/04 про внесення змін до договору № 2682-М025-Р000 щодо надання послуги довготривалого медсестринського догляду внутрішньо переміщених осіб;

- **надходження від військово-медичного клінічного центру Західного регіону – 168,260 тис.грн.** для оплати витрат на покращене харчування військовослужбовців згідно договору №4/26-61 від 10.02.2026р. зі змінами, а також врахувавши фактичну кількість військовослужбовців на стаціонарному лікуванні. При затвердженні фінансового звіту підприємства на 2026 рік дані доходи не враховані, так як договір з Центром укладено у лютому п.р.;

- **надходження фінансової підтримки від Рогатинської міської ради – 10 239,2 тис. грн.,** в тому числі:

  - **8 000,00 тис.грн.** - для оплати за спожиті енергоносії;

  - **2 000,00 тис. грн.** – на придбання медичного обладнання для забезпечення умов договору Національної служби здоров"я України про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій та вимог до переліку обладнання;

  - **239,188** тис. грн. – для співфінансування Проєкту «Реконструкція системи електропостачання шляхом встановлення гібридної електростанції для забезпечення потреб будівлі лікарні (літ.А), Комунального некомерційного медичного підприємства «Рогатинська центральна районна лікарня» за адресою: Івано-Франківська обл., м. Рогатин вул. Чорновола,9».

У порівнянні до затверджених надходжень на 2026 рік сума збільшилася на 6 239,2 тис. грн. за рахунок додатково виділених коштів та внесення змін у заходи по Програмі розвитку медичної допомоги на території Рогатинської міської територіальної громади на 2025-2027 роки»;

- **власні доходи** (дохід від операційної оренди активів, дохід від платних послуг) – **3 000,0 тис. грн**.;

- **розподілені доходи попередніх періодів** (залишок, що склався станом на 01.01.2026р.) – **2 271,5 тис. грн.**

Витрати установи складають 109 178,9 тис.грн з них:

- **видатки на оплату праці з нарахуванням в сумі 63 850,0 тис.грн.,** що забезпечує виплату заробітної плати працівникам лікарні в повному обсязі;

- **оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 9 993,3 тис. грн.** *(оплата за теплопостачання, електричну енергію та її розподіл, водопостачання, вивіз сміття, розподіл природного газу).* Збільшення запланованої суми при затвердженні фінплану становить 900,0 тис.грн. через ріст тарифів на енергоносії;

- **медикаменти та перев'язувальні матеріали - 21 500,0 тис.грн.** *(медичні препарати, вироби медичного призначення, засоби індивідуального захисту, розхідні матеріали для апаратури та обладнання, деззасоби).* Видатки збільшено на 1 500,0 тис.грн. за рахунок росту ціни на придбання виробів медичного призначення для проведення процедури штучної нирки та окремих видів медикаментів (проведено аналіз фактичного використання та прогнозовано видатки до кінця 2026 року);

- **предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 2 064,7 тис.грн.,** в тому числі за кошти місцевого бюджету – 36,5 тис. грн. (видатки споживання): п*аливно-мастильні матеріали, запчастини, канцелярські товари, будівельні матеріали, медичні бланки, господарські товари та інше.* Видатки зменшено на 871,8 тис.грн. із врахуванням перегляду витрат на оплату першочергових видатків;

- **продукти харчування – 1 821,2 тис.грн.;**

- **оплата послуг (крім комунальних) - 3 330,0,0 тис. грн.**

(телекомунікаційні послуги, мікробіологічні дослідження, послуги АСКЕП, ремонт та заправка картриджів, послуги по супроводу програмного забезпечення, перезарядка вогнегасників, послуги охорони (сигналізація), зовнішні медичні послуги та інші....);

- **видатки на відрядження – 170,0 тис. грн.** Сума видатків на відрядження збільшено на 145,0 тис.грн. у зв"язку із направленням у відрядження членів позаштатної військово-лікарської комісії при 4-му відділу Івано-Франківського РТЦК та СП на вихідні дні та позаурочний час в Івано-Франківський обласний об'єднаний центр мобілізації, який розгорнутий на базі КНП «Лисецька лікарня»;

- **соціальне забезпечення (відшкодування пільгових пенсій) – 595,0 тис.грн.** Збільшення видатків відбулося за рахунок призначення пільгових пенсій додатково двом працівникам лікарні;

- **придбання основних засобів та необоротних матеріальних активів** (медичне обладнання) – **2 315,5 тис. грн.,** в тому числі за кошти місцевого бюджету – 1 963,5 тис.грн. (видатки розвитку);

- **співфінансування Проєкту** «Реконструкція системи електропостачання шляхом встановлення гібридної електростанції для забезпечення потреб будівлі лікарні (літ.А), Комунального некомерційного медичного підприємства «Рогатинська центральна районна лікарня» за адресою: Івано-Франківська обл., м. Рогатин вул. Чорновола, 9» - **239,2 тис. грн.**

У фінансовому плані нашого підприємства також передбачено видатки для фінансування завершальних робіт по капітальному ремонту другого поверху поліклініки **в сумі 3 300,0 тис. грн**.

Генеральний директор
КНМП "Рогатинська ЦРЛ» **Руслан ПАНЬКІВ**