**ПРОЄКТ РІШЕННЯ**

**ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ РОМЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

**Дата розгляду: 15.10.2025**

|  |  |
| --- | --- |
| **Про затвердження фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік** |  |

Відповідно до пункту 4 частини «а» статті 27 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних некомерційних підприємств охорони здоров’я Роменської міської ради, затвердженого рішенням Роменської міської ради від 19.09.2025, з метою вдосконалення системи фінансового планування, підвищення ефективності роботи Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ МІСЬКОЇ РАДИ ВИРІШИВ:

1. Визнати таким, що втратило чинність, рішення виконавчого комітету міської ради від 16.07.2026 «Про затвердження фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік».
2. Затвердити фінансовий план Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік (додається).
3. Установити, що у разі невиконання показників фінансового плану, керівник Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради звітує на засіданні виконавчого комітету міської ради.
4. Контроль за виконанням фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Лілію ГОРОДЕЦЬКУ.
5. Контроль за виконанням цього рішення залишаю за собою.

**Розробник проекту:** Валентина ГУНЬКОВА головний лікар комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради.

Пропозиції та зауваження приймаються за телефоном: 5 16 93 або на електронну адресу: romny\_srb@email.ua

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік**

Комунальне некомерційне підприємство «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради (далі – підприємство) діє відповідно до рішення Роменської міської ради від 24.04.2019 «Про створення Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради».

Метою діяльності підприємства є надання вторинної (спеціалізованої) медичної допомоги, що надається в поліклінічних або стаціонарних умовах лікарями відповідної спеціалізації у плановому порядку або в екстрених випадках і передбачає надання консультації, проведення діагностики, лікування, реабілітації та профілактики хвороб, травм, отруєнь, патологічних і фізіологічних (під час вагітності і пологів) станів та здійснення управління медичним обслуговуванням населення, що постійно проживає (перебуває) на території територіальних громад Роменського району.

КНП «Роменська ЦРЛ» РМР обслуговує 109 658 осіб на території Роменського району в 8 територіальних громадах: Роменській, Андріяшівській, Хмелівській, Недригайлівській, Вільшанській, Коровинській, Липово-Долинській, Синівській.

Виробнича потужність підприємства: стаціонарні відділення на 310 ліжок та поліклінічне відділення на 719 відвідувань у зміну, жіноча консультація на 55 відвідувань у зміну, відділення хронічного гемодіалізу на 6 апаратів. За програмою медичних гарантій укладений договір з НСЗУ на 22 пакетів медичних послуг.

Фінансовий план Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік передбачає показники, наведені далі.

***Формування дохідної частини фінансового плану:***

Дохідна частина фінансового плану на 2026 рік – 251 775,0 тис. грн.

Фінансовий план КНП «Роменська ЦРЛ» РМР на 2026 рік передбачає чистий дохід від реалізації продукції – 212 913,0 тис. грн в т.ч.:

209 413,0 тис. грн − за рахунок коштів за Договором про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій з НСЗУ;

3 500,0 тис. грн – надходження від надання платних послуг (у т.ч. на договірних умовах);

31 710,0 тис. грн – згідно з прогнозом бюджету Роменської міської територіальної громади на 2026 рік за програмою розвитку та підтримки Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради, затвердженою міською радою (оплата комунальних послуг та енергоносіїв, харчування хворих, донорів, оплата праці медичних працівників комісії по проведенню медогляду працівників бюджетних установ);

Інші доходи (амортизація основних засобів та інших необоротних матеріальних активів) – 7 152,0 тис. грн.

***Формування витратної частини фінансового плану:***

Витратна частина фінансового плану на 2026 рік – 251 775,0 тис. грн, в т.ч.:

код рядка 1010 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» -
201 147 тис. грн, в т.ч.:

* код рядка «1011» «Витрати на сировину та основні матеріали» – 23700,0 тис. грн (медикаменти, медичні та перев'язувальні матеріали, придбання медикаментів для надання медичної допомоги хворим методом гемодіалізу, харчування хворих, придбання лікувально-діагностичного обладнання, інше);
* код рядка «1012» «Витрати на паливо» – 1 170,0 тис. грн;
* код рядка «1013» «Витрати на електроенергію» – 350,0 тис. грн;
* код рядка «1014» «Витрати на оплату праці» – 138 500,0 тис. грн;
* код рядка «1015» «Відрахування на соціальні заходи» – 30 470,0 тис. грн;
* код рядка «1016» «Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, тощо)» –
3285,0 тис грн;
* код рядка «1018» «Інші витрати» – 3 672,0 тис. грн;
* код рядка «1030» «Адміністративні витрати» – 11 766,0 тис. грн, в т.ч.:
* код рядка «1036» «Витрати на службові відрядження» - 50,0 тис. грн;
* код рядка «1037» «Витрати на зв'язок» – 70,0 тис. грн;
* код рядка «1038» «Витрати на оплату праці» – 9 300,0 тис. грн;
* код рядка «1039» «Відрахування на соціальні заходи» – 2 046,0 тис. грн;
* код рядка «1045» «Консультаційні та інформаційні послуги» - 105,0 тис. грн;
* код рядка «1049» «Витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів» – 35,0 тис. грн;
* код рядка «1051» «Інші адміністративні витрати» – 160,0 тис. грн;

код рядка «1080» «Інші операційні витрати усього» – 38 862,0 тис. грн, в т.ч.:

* код рядка «1082/1» згідно з прогнозом бюджету Роменської міської територіальної громади на 2026 рік за програмою розвитку та підтримки Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради, затверджена міською радою – 31 710,0 тис. грн; в т.ч.: видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, харчування хворих, донорів, виплату заробітної плати працівникам, задіяним у роботі військово-лікарської комісії при Роменському районному територіальному центрі комплектування та соціальної підтримки та видатки на виплату заробітної плати працівникам, задіяним у здійсненні профілактичних медичних оглядів працівників бюджетних установ;
* код рядка «1086» «Інші операційні витрати» – 7 152,0 тис. грн.

Збільшення фонду оплати праці пояснюється збільшенням мінімальної заробітної плати
з 01 січня 2026 року – 8647 грн (в 2025 році – 8000 грн).

***Очікувані фінансові результати***

КНП «Роменська ЦРЛ» РМР в 2026 році планує отримати дохід – 251 775,0 тис. грн, в т.ч. основний дохід за рахунок коштів за договором про медичне обслуговування за Програмою медичних гарантій – 209413,0 тис. грн, що на 8,6 тис. грн більше попереднього року, чим забезпечено фінансову спроможність лікарні, надходження від платних послуг –
3500,0 тис. грн, згідно з прогнозом бюджету Роменської міської територіальної громади на 2026 рік за Програмою розвитку та підтримки Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради – 31 710,0 тис. грн.

Витратна частина запланована в сумі 248316 тис. грн з урахуванням надходжень з міського бюджету, чим буде забезпечене безперебійне стабільне функціонування лікарні та доступність медичних послуг.

Дохід від реалізації продукції та дохід від цільового фінансування по Програмі розвитку та підтримки Комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради покривають загальні витрати на 97,1 %.

Фінансовим планом не передбачено перевищення витрат над доходами.

***Інвестиційна діяльність підприємства***

Публічний інвестиційний проєкт на 2026 рік – Капітальний ремонт будівлі КНП «Роменська ЦРЛ» РМР Сумська обл., м. Ромни, вул. Героїв Роменщини, 99, розпорядник коштів – Виконавчий комітет Роменської міської ради. Фінансова окупність не розраховується, оскільки підприємство – некомерційне, проєкти – соціальні.

**Головний лікар КНП «Роменська ЦРЛ» РМР Валентина ГУНЬКОВА**

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до проєкту рішення виконавчого комітету Роменської міської ради
«Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік»**

З метою дотримання Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних некомерційних підприємств охорони здоров’я Роменської міської ради, затвердженого рішенням міської ради від 19.09.2025, необхідно винести на розгляд виконавчого комітету проєкт рішення виконавчого комітету міської ради «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Роменська центральна районна лікарня» Роменської міської ради на 2026 рік.

**Головний лікар КНП «Роменська ЦРЛ» РМР Валентина ГУНЬКОВА**

**ПОГОДЖЕНО**

**Заступник міського голови з питань**

**діяльності виконавчих органів ради Лілія ГОРОДЕЦЬКА**