**Пояснювальна записка до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Решетилівська центральна лікарня Решетилівської міської ради Полтавської області» на 2024рік**

**1.1 Загальні відомості**

Кількість штатних посад по КНП "Решетилівська центральна лікарня Решетилівської міської ради Полтавської області» на 01.08.2023 року становить 197,75 одиниць, в т. ч.:

лікарі - 54,5 од.;

середній медперсонал - 75,0 од;

молодший медперсонал - 27,75 од.;

інший персонал - 40,5 од.;

Ліжковий фонд стаціонарних відділень складає – 97 ліжок:

* об’єднане відділення терапевтичного профілю – 47 ліжок;
* об’єднане відділення хірургічного профілю –28 ліжок;
* інфекційне відділення – 22 ліжка.

Кількість відвідувань до лікарів поліклінічного відділення за 7 місяців 2023року - 36558

В стаціонарних відділеннях центральної лікарні проліковано 2559 хворих, виконано ліжко днів 18609

Надходження коштів від НСЗУ за 7 місяців 2023 року становить 18151,0 тис. грн., касові видатки становлять 20246,2тис. грн., перевищення за рахунок залишку на початок року. План на рік за рахунок коштів місцевих бюджетів 10246,9тис. грн.. касові видатки місцевих бюджетів склали 6699,3 тис. грн.

**1.2 Формування дохідної частини фінансового плану**

Рядок 10 « Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг» - 35940,0тис. грн..( надходження від платних послуг становить 1480,0 тис. грн.)

Рядок 15 « в т. ч. за рахунок бюджетних коштів» Очікувана сума доходів від НСЗУ за медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій 34460,0 тис. грн..

Рядок 20 «Податок на додану вартість» -176,0тис. грн..

Рядок 50 «Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт послуг) – 35764,0 тис. грн..

Рядок 80 «Інші операційні доходи» - 63,6тис. грн..

Рядок 140 «Інші фінансові доходи» - 4800,00тис. грн..надходження з місцевого бюджету в т. ч.

оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 2943,2 тис. грн..,

продукти харчування – 250,0 тис. грн..,

медикаменти та вироби медичного призначення - 566,8 тис. грн.. ,

оплата пільгових рецептів та пільгового зубопротезування - 150,0 тис. грн.,

оплата послуг крім комунальних - 290,0 тис. грн.. ,

оплата матеріалів, обладнання та інвентарю - 600,0тис. грн.. ,

**1.3 Формування витратної частини фінансового плану**

Витрати установи становлять : 40621,6 тис. грн..

В тому числі:

Рядок 310 «Матеріальні затрати» - 5890,7тис. грн.. 5006,4 в т. ч медикаменти 2800,00тис. грн., продукти харчування - 250,0тис. грн., матеріали – 1956,4тис. грн..

Рядок 320 «Витрати на оплату праці» -25210,1 тис. грн..

Рядок 330 «Відрахування на соціальні заходи» - 5067,5 тис. грн..

Рядок 340 «Амортизація» - 1714,4 тис. грн..

Рядок 350 «Інші операційні витрати» - 2738,9 тис. грн.. 3623,2

тис. грн.. в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 2943,2 тис. грн., оплата послуг (крім комунальних) – 290,0тис. грн.., пільгові пенсії -240,0тис. грн., пільгові рецепти на медикаменти та пільгове зубопротезування – 150,тис. грн..

Рядок 60 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)-36181,8тис. грн..

в тому числі:

Рядок 61 «Матеріальні затрати» - 5730,1тис. грн..

Рядок 62 «Витрати на оплату праці» - 21741,5тис. грн..

Рядок 63 «Відрахування на соціальні заходи» - 4370,5тис. грн..

Рядок 64 «Амортизація» - 1691,2тис. грн.

Рядок 65 «Інші операційні витрати» - 2647,5тис. грн..

Рядок 90 «Адміністративні витрати» - 4439,8тис. грн..

в тому числі:

Рядок 91 «Матеріальні затрати» - 160,6тис. грн..

Рядок 92 «Витрати на оплату праці» - 3468,6ис. грн..

Рядок 93 «Відрахування на соціальні заходи» - 697,0тис. грн..

Рядок 94 «Амортизація» - 23,2тис. грн.

Рядок 95 «Інші операційні витрати» - 90,4тис. грн..

Рядок 180 «Інші витрати» - 6,0тис. грн. (банківське обслуговування)

**1.4 Очікувані фінансові результати**

Рядок 121 «Прибуток» - 0 тис. грн..

Рядок 122 «Збиток» - 0тис. грн.

Директор

КНП «Решетилівська центральна лікарня» Ю.Є. Черкун