**Пояснювальна записка до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Решетилівська центральна лікарня Решетилівської міської ради Полтавської області» на 2023рік**

**1.1 Загальні відомості**

Кількість штатних посад по КНП «Решетилівська центральна лікарня Решетилівської міської ради Полтавської області» на 01.10.2023 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 третій квартал 2023року - 45757

В стаціонарних відділеннях центральної лікарні проліковано 3294 хворих, виконано ліжко днів 23699.

Надходження коштів за 3 квартал 2023 року становить 31973,1 тис. грн. в тому числі кошти національної служби здоров’я України – 23810,7 тис. грн., кошти місцевих бюджетів – 8162,4 тис. грн. За 3 квартал 2023року залучено позабюджетних коштів в сумі 4733,5 тис. грн..

**1.2 Формування дохідної частини фінансового плану**

Рядок 10 « Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг» - 34083,2 тис. грн..(надходження від платних послуг становить 1346,8 тис. грн.) зменшуємо на 875,6 в тому числі по надходженню від платних послуг збільшуємо 112,7тис. грн..

 Рядок 15 «в т. ч. за рахунок бюджетних коштів» Очікувана сума доходів від НСЗУ за медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій 32736,4 тис. грн. зменшилась на 988,3 тис. грн.

Рядок 20 «Податок на додану вартість» - 179,3тис. грн. зменшився 0,4 тис. грн.

Рядок 50 «Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт послуг) – 33903,9 тис. грн. зменшився на 875,2тис. грн..

Рядок 80 «Інші операційні доходи» - 49,3тис. грн. збільшились на 7,2 тис. грн. за рахунок надходжень від оренди.

Рядок 140 «Інші фінансові доходи» - 5199,4тис. грн. надходження з місцевого бюджету в т. ч. оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 2832,4тис. грн., продукти харчування – 253,3тис. грн., медикаменти та вироби медичного призначення - 579,4тис. грн., оплата пільгових рецептів – 113,7 тис. грн., оплата послуг крім комунальних 755,2 тис. грн., оплата ПММ - 579,5тис. грн., інші матеріали - 85,9 тис. грн. Збільшення на 317,7 тис. грн. відбулося у зв’язку зі збільшенням кошторисних призначень на ПММ - 129,8 тис. грн., послуг з проведення поточного ремонту електромережі поліклініки зі встановленням резервного джерела живлення - 187,9 тис. грн.

Рядок 150 «Інші доходи» - 1152,9 тис. грн. дохід від безоплатно одержаних активів. Збільшуємо на 342,2 тис. грн.

**1.3 Формування витратної частини фінансового плану**

Витрати установи становлять 40305,5 тис. грн. зменшуємо на 208,1 тис. грн.

В тому числі:

Рядок 310 «Матеріальні затрати» - 4836,5 тис. грн. зменшуємо на 243,5 тис. грн.

в т. ч медикаменти 2813,6 тис. грн., продукти харчування - 328,5 тис. грн., матеріали – 1694,4 тис. грн.

Рядок 320 «Витрати на оплату праці» -23431,7 тис. грн. зменшились на 349,0 тис. грн.

Рядок 330 «Відрахування на соціальні заходи» - 4823,3 тис. грн. зменшились на 263,6тис. грн.

Рядок 340 «Амортизація» - 3335,7 тис. грн. збільшилась 221,7 тис. грн.

Рядок 350 «Інші операційні витрати» - 3878,3 тис. грн. збільшились на 426,3 тис. грн. в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 2832,4 тис. грн., оплата послуг (крім комунальних) – 692,2тис. грн., пільгові пенсії -240,0 тис. грн., пільгові рецепти на медикаменти та пільгове зубопротезування – 113,7 тис. грн.

Рядок 60 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) - 35388,1 тис. грн.

в тому числі:

Рядок 61 «Матеріальні затрати» - 4628,2 тис. грн.

Рядок 62 «Витрати на оплату праці» - 19608,1 тис. грн.

Рядок 63 «Відрахування на соціальні заходи» - 4036,7 тис. грн.

Рядок 64 «Амортизація» - 3305,9 тис. грн.

Рядок 65 «Інші операційні витрати» - 3809,2 тис. грн.

Рядок 90 «Адміністративні витрати» - 4917,4 тис. грн. в тому числі:

Рядок 91 «Матеріальні затрати» - 208,3 тис. грн.

Рядок 92 «Витрати на оплату праці» - 3823,6 тис. грн.

Рядок 93 «Відрахування на соціальні заходи» - 786,6 тис. грн.

Рядок 94 «Амортизація» - 29,8 тис. грн.

Рядок 95 «Інші операційні витрати» - 69,1 тис. грн.

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

Капітальні інвестиції становлять 13450,3 тис. грн.. в т. ч. за рахунок бюджетних коштів 11365,2 тис. грн.

**1.4 Очікувані фінансові результати**

Рядок 121 «Прибуток» - 0 тис. грн.

Рядок 122 «Збиток» - 0 тис. грн.

Директор КНП «Решетилівська

центральна лікарня Решетилівської

міської ради Полтавської області» Юрій Черкун