**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 01.01.2024 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 2023 рік становить- 58550 відвідувань.

 В стаціонарних відділеннях центральної лікарні проліковано 4249хворих, виконано ліжко днів- 29909ліжко-днів.

 Надходження коштів за 2023 рік становить 56026,7 тис. грн. в тому числі кошти національної служби здоров’я України – 32194,4тис.грн. кошти місцевих бюджетів – 20881,5 тис, в тому числі капітальні інвестиції -15399,3тис. грн., від надання платних послуг1469,9 тис.грн.. За 2023рік залучено позабюджетних коштів в сумі 1420,4тис.грн ,отримано дохід від реалізації фінансових інвестицій -60,5 тис.грн.

 **1.2 Формування дохідної частини фінансового плану**

Рядок 10 « Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг» - 33610,9 тис. грн..( надходження від платних послуг становить 1416,5 тис. грн.) зменшуємо на 472,3 в тому числі по надходженню від платних послуг зменшено на 73,6 тис. грн..

 Рядок 15 « в т. ч. за рахунок бюджетних коштів» Очікувана сума доходів від НСЗУ за медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій 32194,4 тис. грн.. зменшилась 542,0тис. грн.

Рядок 20 «Податок на додану вартість» -174,3тис. грн.. зменшився 5,3 тис. грн..

Рядок 50 «Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт послуг) – 33436,9 тис. грн.. зменшився на 467,0 тис. грн..

Рядок 80 «Інші операційні доходи» - 53,4тис. грн.. збільшились на 4,1тис. грн.. за рахунок надходжень від оренди

Рядок 140 «Інші фінансові доходи» - 5482,2тис. грн..надходження з місцевого бюджету в т. ч. оплата комунальних послуг та енергоносіїв -2338,8 тис. грн.., продукти харчування – 281,4тис. грн.., медикаменти та вироби медичного призначення -1175,9тис. грн.. , оплата пільгових рецептів – 113,6тис. грн., оплата послуг крім комунальних 620,6тис. грн.. , оплата ПММ -824,3тис. грн.. , інші матеріали-127,5 тис. грн.. Збільшення на 620,6тис. грн.. відбулося у зв’язку зі збільшенням кошторисних призначень. Рядок 150 «Інші доходи» - 1480,9 тис.грн. в тому числі 1420,4 тис. грн.-дохід від безоплатно одержаних активів,дохід від реалізації фінансових інвестицій-60,5 тис.грн.

**1.3 Формування витратної частини фінансового плану**

Витрати установи становлять 40766,9 тис. грн.. збільшуємо на 461,4 тис.грн.

В тому числі:

Рядок 310 «Матеріальні затрати» - 5303,9тис. грн.збільшуємо на 467,4 тис. грн.

в т. ч медикаменти 3013,6тис. грн., продукти харчування – 445,9тис. грн., матеріали – 1844,4тис. грн.

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

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

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

Рядок 350 «Інші операційні витрати» - 3872,3 тис. грн. в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 2338,8тис. грн., оплата послуг (крім комунальних) – 1180,7тис. грн.., пільгові пенсії -239,2тис. грн., пільгові рецепти на медикаменти– 113,6тис. грн..

Рядок 60 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)-35855,5тис. грн..

в тому числі:

Рядок 61 «Матеріальні затрати» - 5095,6 тис. грн..

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

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

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

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

Рядок 90 «Адміністративні витрати» - 4593,7 тис. грн..

 в тому числі:

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

Рядок 92 «Витрати на оплату праці» - 3505,9 тис. грн..

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

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

Рядок 95 «Інші операційні витрати» - 63,1тис. грн..

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

Капітальні інвестиції становлять 18261,4 тис. грн.. в т. ч. за рахунок бюджетних коштів 15399,3тис. грн.

**1.4 Очікувані фінансові результати**

Рядок 121 «Прибуток» - 0 тис. грн..

Рядок 122 «Збиток» - 0тис. грн.

Директор

КНП «Решетилівська центральна лікарня» Ю.Є. Черкун

Головний бухгалтер С.Я.Петько