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

* 1. **Загальні відомості**

Головним завданням Фінансового плану є забезпечення фінансової стійкості,раціонального використання коштів,запобігання виникненню заборгованості.

КНП «Решетилівська центральна лікарня» надає стаціонарну та амбулаторно-поліклінічну допомогу населенню ОТГ.

Кількість штатних посад по КНП "Решетилівська центральна лікарня Решетилівської міської ради Полтавської області» на 01.04.2024 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

В наданні медичних послуг задіяно 157 осіб,з них безпосередньо медичного персоналу – 127 осіб.

Ліжковий фонд стаціонарних відділень складає – 87 ліжок:

* об’єднане відділення терапевтичного профілю – 37 ліжок;
* об’єднане відділення хірургічного профілю –28 ліжок;
* інфекційне відділення – 22 ліжка.

10 ліжок згорнуто в зв’язку з реконструкцією приймального відділення.

За 2 квартал 2024 року:

- Кількість відвідувань до лікарів поліклінічного відділення становить 31313 відвідувань при планових 21760 відвідувань.(виконання плану на 144%).

- В стаціонарних відділеннях центральної лікарні проліковано 2271 хворих , виконано ліжко днів - 15560ліжко-днів при планових 14130ліжко-днів (виконання плану на 110%).

Відповідно до вимог чинного законодавства України при виконанні основної діяльності лікарня не має на меті одержання прибутку і є неприбутковим підприємством в галузі охорони здоров'я.

Для здійснення своєї діяльності підприємство має відповідну матеріальну та технічну базу, необхідну кількість підготовлених кваліфікованих спеціалістів та фахівців.

**1.2 Формування дохідної частини фінансового плану**

Доходна частина складається:

1)Кошти отримані згідно договорів про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій від Національної служби здоров'я України- 39109,6 тис.грн.(85% в загальній структурі доходів).

2)Кошти отриманні від надання платних послуг - 1093,6тис.грн.,в тому числі ПДВ-136,4 тис.грн.) (2% в загальній структурі доходів).

3)Дохід від операційної оренди активів -79,2 тис.грн.

4)Дохід від реалізації металобрухту- 4,2 тис.грн

5)Кошти отримані з місцевого бюджету на поточні видатки підприємства– 5312,6 тис.грн. (11,5% в загальній структурі доходів).

6) Дохід від реалізації фінансових інвестицій (% банку)-162,0 тис.грн

7)Безоплатно отримана благодійна допомога та централізоване постачання – 426,0 тис.грн.

Всього дохідна частина становить 46187,2 тис.грн.

Капітальні видатки на реконструкцію(підготовка об'єкту до опалювального сезону та заходи з енергозбереження)частини будівлі Хірургічного корпусу (літера А)під приймальне відділення КНП «Решетилівська центральна лікарня» за рахунок місцевого бюджету передбачені в сумі 18178,6 тис.грн.

**1.3 Формування витратної частини фінансового плану**

Планові витрати установи на 2024 рік становлять 46044,8 тис. грн.. В тому числі:

Рядок 310 «Матеріальні затрати» - 7386,4 тис. грн.(16% в загальній структурі витрат)

в т. ч медикаменти 4013,6тис. грн., продукти харчування – 545,9тис. грн., матеріали – 2826,9тис. грн.

Рядок 320 «Витрати на оплату праці»та Рядок 330 «Відрахування на соціальні заходи відповідно -25210,1 тис. грн. та 5067,5 тис. грн.(65,8% в загальній структурі витрат)

Рядок 340 «Амортизація» - 4059,2 тис. грн. .(8,8% в загальній структурі витрат)

Рядок 350 «Інші операційні витрати» - 4321,6 тис. грн. в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 2943,2тис. грн., оплата послуг (крім комунальних) – 989,2 тис. грн.., пільгові пенсії -239,2тис. грн., пільгові рецепти на медикаменти – 150,0тис. грн. .(8,2% в загальній структурі витрат).

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

Капітальні видатки заплановані в сумі 18617,6 тис. грн.. в т. ч. за рахунок коштів місцевого бюджету -18178,6тис. грн.

В загальній структурі витрат планові адміністративні витрати становлять 10 %.

**1.4 Очікувані фінансові результати**

Рядок 121 «Прибуток» - 0 тис. грн..

Рядок 122 «Збиток» - 0тис. грн.

Директор

КНП «Решетилівська центральна лікарня» Юрій ЧЕРКУН

Головний бухгалтер Світлана ПЕТЬКО