**Пояснювальна записка до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Решетилівська центральна лікарня Решетилівської міської ради Полтавської області» на 2025рік**

* 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 01.09.2024 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 – 15560 ліжко-днів при планових 14130 ліжко-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- 37821,6 тис. грн.(87,8% в загальній структурі доходів).

2)Кошти отриманні від надання платних послуг – 1068,0тис.грн.,в тому числі ПДВ-97,2 тис. грн.) (2,5% в загальній структурі доходів).

3)Дохід від операційної оренди активів -46,0 тис. грн.

4)Кошти отримані з місцевого бюджету на поточні видатки підприємства– 4148,1 тис.грн. (9,6% в загальній структурі доходів).

Всього дохідна частина становить 43083,7 тис.грн.

**1.3 Формування витратної частини фінансового плану**

Планові витрати установи на 2025 рік становлять 42980,5 тис. грн.. В тому числі:

Рядок 310 «Матеріальні затрати» - 5081,8 тис. грн.(11,8% в загальній структурі витрат)

 в т. ч медикаменти 3216,8тис. грн., продукти харчування – 364,1тис. грн., матеріали – 1500,9тис. грн.

Рядок 320 «Витрати на оплату праці» та Рядок 330 «Відрахування на соціальні заходи відповідно -25643,5 тис. грн. та 5143,5 тис. грн.(71,6% в загальній структурі витрат)

Рядок 340 «Амортизація» - 3027,2 тис. грн. .(9,1% в загальній структурі витрат)

Рядок 350 «Інші операційні витрати» - 4084,5 тис. грн. в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 3434,0тис. грн., оплата послуг (крім комунальних) – 296,5 тис. грн.., пільгові пенсії -204,0тис. грн., пільгові рецепти на медикаменти – 150,0тис. грн. .(8,2% в загальній структурі витрат).

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

 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