**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 01.01.2025 року становить 185,5 одиниць, в т. ч.:

лікарі - 40,5 од.;

середній медперсонал - 73,25 од;

молодший медперсонал - 27,5 од.;

інший персонал - 44,25

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

Ліжковий фонд стаціонарних відділень складає – 97 ліжок:

* об’єднане відділення терапевтичного профілю – 44 ліжок;
* об’єднане відділення хірургічного профілю –31 ліжок;
* інфекційне відділення – 22 ліжка.

 За 2024 рік:

 - Кількість відвідувань до лікарів поліклінічного відділення становить 59863 відвідувань при планових 21760 відвідувань.(виконання плану на 130,3%).

 - В стаціонарних відділеннях центральної лікарні проліковано 4446 хворих , виконано ліжко днів – 30067 ліжко-днів при планових 28260 ліжко-днів(виконання плану на 106,4%).

 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- 37266,2 тис. грн.(84,5% в загальній структурі доходів).

2)Кошти отриманні від надання платних послуг – 1068,0тис.грн.,в тому числі ПДВ-97,2 тис. грн.) (2,4% в загальній структурі доходів).

3)Дохід від операційної оренди активів -78,0 тис. грн.

4)Кошти отримані з місцевого бюджету на поточні видатки підприємства– 5755,9 тис.грн. (13,1 % в загальній структурі доходів).

Всього дохідна частина становить 44070,9 тис.грн.

**1.3 Формування витратної частини фінансового плану**

Планові витрати установи на 2025 рік становлять 44064,9 тис. грн.. В тому числі:

Рядок 310 «Матеріальні затрати» - 5625,0 тис. грн.(12,8% в загальній структурі витрат)

 в т. ч медикаменти 3760тис. грн., продукти харчування – 364,1тис. грн., матеріали – 1500,9тис. грн.

Рядок 320 «Витрати на оплату праці» та Рядок 330 «Відрахування на соціальні заходи відповідно -25757,1 тис. грн. та 5143,5 тис. грн.(70,1% в загальній структурі витрат)

Рядок 340 «Амортизація» - 3027,2 тис. грн. .(6,9% в загальній структурі витрат)

Рядок 350 «Інші операційні витрати» - 4512,0 тис. грн. в тому числі оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 3434,0тис. грн., оплата послуг (крім комунальних) – 724,0 тис. грн.., пільгові пенсії -204,0тис. грн., пільгові рецепти на медикаменти – 150,0тис. грн. .(10,2% в загальній структурі витрат).

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

 В загальній структурі витрат планові адміністративні витрати становлять 10,1 %.

Капітальні інвестиції протягом року за рахунок бюджетних коштів складають 13638,0тис. грн.

**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