

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану за 2022 рік
комунального некомерційного підприємства «Краснопільська лікарня»
Краснопільської селищної ради

1. Загальні відомості.

Комунальне некомерційне підприємство «Краснопільська лікарня» Краснопільської селищної ради є підпорядкованим, підзвітним та підконтрольним Краснопільській селищній раді. Вторинний рівень надання медичної допомоги на території населених пунктів Краснопільської селищної ради та іншим громадянам забезпечує КНП «Краснопільська лікарня».

Одним із пріоритетних напрямів діяльності комунального некомерційного підприємства «Краснопільська лікарня» Краснопільської селищної ради є здійснення медичної практики, надання медичної допомоги, провадження господарської та іншої діяльності відповідно законодавчих актів України.

2. Дохідна частина фінансового плану на 2022 рік.

У 2022 році Підприємство отримало дохід в сумі **45748,9** тис. грн. в тому числі:

Рядок 100 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» становить 25783,8 тис. грн. надходження від Національної служби здоров'я України, що становить 97,21% від запланованого;

Рядок 110 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки» становить 5939,7 тис. грн. відповідно до програми розвитку та фінансової підтримки комунального некомерційного підприємства «Краснопільська лікарня» Краснопільської селищної ради» на 2022-2024 роки, що становить 126,39% від запланованого;

Рядок 120 «Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами» становить 4340,8 тис. грн., у тому числі рядок 123 «Залишки коштів на рахунках» становить 4340,8 тис. грн.;

Рядок 130 «Інші доходи від операційної діяльності» становить 9684,6 тис. грн., у тому числі рядок 131 «Дохід від операційної оренди активів» становить 47,8 тис. грн., що становить 119,5% від запланованого, рядок 132 «Дохід від надання платних послуг» становить 1555,1 тис. грн., що становить 77,76% від запланованого, рядок 133 «Дохід від реалізації необоротних активів» становить 2,6 тис. грн., що становить 32,5% від запланованого, рядок 134 «Благодійні внески» становить 50,0 тис. грн., що становить 100,00% від запланованого, рядок 135 «Дохід від безоплатно одержаних активів» становить 8029,1 тис. грн., що становить 845,17% від запланованого.

Рядок 136 «Дохід від надання послуг з оренди нерухомого майна» становить 119,5 тис. грн., що становить 119,5% від запланованого, рядок 137 «Дохід від надання послуг з оренди рухомого майна» становить 47,8 тис. грн., що становить 119,5% від запланованого, рядок 138 «Дохід від надання послуг з оренди транспортних засобів» становить 2,6 тис. грн., що становить 32,5% від запланованого, рядок 139 «Дохід від надання послуг з оренди інших активів» становить 50,0 тис. грн., що становить 100,00% від запланованого, рядок 140 «Дохід від надання послуг з оренди інших активів» становить 8029,1 тис. грн., що становить 845,17% від запланованого.

Кількість штатних посад комунального некомерційного підприємства «Краснопільська лікарня» Краснопільської селищної ради становить 195,75 одиниць, в т. ч.:

лікарі - 48,0 од.;

фахівці з базовою та неповною вищою медичною освітою – 79,25 од.;

молодший медичний персонал – 24,5 од.;

інші – 44,0 од.

3. Витратна частина фінансового плану.

Витрати підприємства на 2022 рік складають **43995,6** тис. грн.:

Рядок 200 «Заробітна плата» - 23107,8 тис. грн., що становить 90,84% від запланованого;

Рядок 210 «Нарахування на оплату праці» - 4892,2 тис. грн., що становить 89,89% від запланованого;

Рядок 220 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 728,2 тис. грн., що становить 153,18% від запланованого;

Рядок 230 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 582,9 тис. грн., що 20,82% від запланованого;

Рядок 240 «Продукти харчування» - 255,1 тис. грн., що становить 115,95% від запланованого;

Рядок 250 «Оплата послуг (крім комунальних)» – 660,3 тис. грн., що становить 123,67% від запланованого;

Рядок 260 «Відатки на відрядження» - 50,2 тис. грн., що становить 35,86% від запланованого;

Рядок 270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 4138,4 тис. грн., в тому числі:

Рядок 271 «Оплата теплопостачання» - 3096,1 тис. грн., що становить 99,87% від запланованого;

Рядок 272 «Оплата водопостачання та водовідведення» - 225,6 тис. грн., що становить 110,26% від запланованого;

Рядок 273 «Оплата електроенергії» - 790,6 тис. грн., що становить 100,61% від запланованого;

Рядок 275 «Оплата інших енергоносіїв» - 26,1 тис. грн., що становить 74,57% від запланованого;

Рядок 280 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» - 47,6 тис. грн., що становить 396,67% від запланованого;

Рядок 290 «Соціальне забезпечення» - 113,4 тис. грн., що становить 113,4% від запланованого;

Рядок 300 «Інші поточні видатки» - 221,5 тис. грн., що становить 35,73% від запланованого (в т.ч. ПДВ);

Рядок 320 «Інші операційні витрати» - 1342,2 тис. грн., в т.ч. предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 491,2 тис. грн., що становить 266,75% від запланованого, медикаменти та перев'язувальні матеріали – 734,1 тис. грн., що становить 266,75% від запланованого, продукти харчування – 481,6 тис. грн., що становить 281,64% від запланованого;

Рядок 510 «Капітальні інвестиції» - 7491,1 тис. грн..

Матеріальні затрати становлять – 5704,6 тис. грн. в тому числі:

- «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 728,2 тис. грн.;
- «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 582,9 тис. грн.;
- «Продукти харчування» - 255,1 тис. грн.;
- «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 4138,4 тис. грн.

Витрати на оплату праці – 23107,8 тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи – 4892,2 тис. грн.

Амортизація – 1735,5 тис. грн.

Інші операційні витрати – 2352,1 тис. грн., в тому числі:

- «Оплата послуг (крім комунальних)» - 660,3 тис. грн. (послуги банку, телефонний зв'язок, оплата інтернет послуг, охорона об'єкту, утилізація відходів, послуги по обслуговуванню медичного обладнання, послуги по обслуговуванню комп'ютерного обладнання, виготовлення КЕП, обслуговування програм НСЗУ, роботи по проведенню поточних ремонтів), що становить 123,67% від запланованого;
- «Видатки на відрядження» - 50,2 тис. грн., що становить 35,86% від запланованого;
- «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» - 47,6 тис. грн. (навчання та підвищення кваліфікації), що становить 396,67% від запланованого;
- «Соціальне забезпечення» - 113,4 тис. грн. (відшкодування Пенсійному фонду за виплату пенсій працівникам, що вийшли на пенсію з робіт із шкідливими умовами праці (рентгенкабінет, інфекційне відділення), що становить 113,4% від запланованого;
- «Інші поточні видатки» - 221,5 тис. грн. (сплата податків, ПДВ, пені та обов'язкових платежів), що становить 35,73% від запланованого;
- «Інші операційні витрати» - 1706,9 тис. грн. (предмети, матеріали, обладнання та інвентар, медикаменти та перев'язувальні матеріали, продукти харчування), що становить 190,2% від запланованого.

Підприємство за 2022 рік має залишок грошових коштів в сумі **1753,3** тис. грн., в т.ч. кошти НСЗУ – 1324,8 тис. грн., кошти спецрахунку – 367,8 тис. грн., ПДВ – 10,7 тис. грн., благодійні внески – 50,0 тис. грн., кошти місцевого бюджету – - тис. грн.

Підприємство за 2022 рік отримало збиток.

Директор

В.О. Фоменко