

## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

### щодо змін до фінансового плану КНП «Арцизька центральна опорна лікарня» на II квартал 2024 року

Коригування фінансового плану підприємства проводиться у зв'язку зі змінами у структурі доходів підприємства, а також зі збільшенням та перерозподілом витрат відповідно до факту на II квартал 2024 року.

Керуючись Порядком складання, затвердження та контролю за виконанням фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Арцизька центральна опорна лікарня» Арцизької міської ради, затвердженого рішенням сесії від 26 січня 2021 року № 145-VIII "Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансового плану комунальними некомерційними підприємствами охорони здоров'я Арцизької міської ради" (зі змінами), КНП «Арцизька центральна опорна» вносить наступні зміни до фінансового плану:

Найменування показника	Код рядка	Фінансовий план на II квартал 2024 року	Фінансовий план за III кв. 2024 року	Фінансовий план за IV кв. 2024 року	Відхилення +/- у 2024 році, тис.грн.	Примітка (причини змін)
кошти від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ згідно з лдержавною програмою медичних гарантій	111	+3608,00	-	-	3608,00	Збільшена сума доходів від НСЗУ за рахунок укладених додаткових пакетів
кошти місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	112	-1503,20	-	+1163,28	-339,92	У зв'язку з економією на теплоенергію та електроенергію кошти у сумі м1163,28 тис.грн. перенаправлені на 4 квартал поточного року та 339,92 тис.грн. перенаправити на оплату послуг зі встановлення кондиціонерів
кошти місцевого бюджету на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази	113	-768,83	948,06	-	+179,23	Відповідно до Рішення сесії від 26.04.2024 р. № 2248-VIII виділено кошти на оплату проектно-кошторисної документації бак лабораторії. У зв'язку з незавершеними роботами по капітальному ремонту покрівлі двоповерхового корпусу ЛОР-відділення кошти переходять на 3 квартал пот.року
кошти місцевого бюджету на поточні видатки підприємства	114	-	339,92	-	339,92	Кошти у сумі 339,92 тис.грн. виділено на встановлення кодиціонерів
Програма підготовки	121	-	-	-	98,0	Відповідно до Рішення сесії від

лікарських кадрів для лікувальних закладів сільської мережі на 2023-2024 рр.			98,0			20.06.2024 р. № 2420-VIII виділено по програмі «Лікарські кадри» - 98 тис. грн., з розрахунку 3500,0 грн. на місяць/1 лікаря
програма безоплатного та пільгового відпуску ліків за безкоштовними рецептами та зубопротезування	122	-30,52	-	-30,52	0	Невикористані кошти перенаправлені на 4 квартал на оплату за безкоштовні ліки
доходи від операційної оренди активів, дохід від платних послуг	131	-363,31	-	-	-363,31	Зменшено доходи по спеціальному фонду від надання послуг медичних оглядів
<b>ВИТРАТИ</b>						
Витрати на оплату праці	210	+249,6	+885,0	-	+1134,6	У зв'язку зі збільшенням розміру мінімальної заробітної плати до 8000,0 грн., збільшено витрати на оплату праці
Нарахування на заробітну плату	220	+61,29	+195,34	-	+256,63	У зв'язку зі збільшенням фонду оплати праці підвищилась сума нарахувань на заробітну плату
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	230	+219,75	-	-	+219,75	План на 2 квартал збільшено у зв'язку з необхідністю закупівлі дизельного палива та бензину на автомобілі
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	240	+609,12	-	-	+609,12	План по медикаментам збільшено у зв'язку з необхідністю закупівлі ліків та спец. харчування для інсультних хворих
Продукти харчування	250	+2,39	-	-	+2,39	План збільшено на 2,39 тис. грн. на придбання продуктів харчування
Оплата послуг (крім комунальних)	260	+140,34	+339,92	-	+480,26	Збільшено доходи на оплату послуг зі встановлення кондиціонерів та ремонтні роботи медобладнання
Витрати на комунальні послуги та енергоносії	280	-857,57	+403,69	+1081,83	+627,95	Збільшено план витрат по комунальним послугам за рахунок відшкодувань орендарів
Інші поточні трансферти населенню	300	-30,52	+98,0	+30,52	+98,0	Рішенням сесії виділено кошти на оплату комунальних послуг молодим лікарям на липень-серпень поточного року, з розрахунку 3500,0 грн.
Інші поточні видатки (податки)	310	+45,5	-	-	+45,5	Збільшено витрати по ПДВ
<b>КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ</b>						
Придбання (виготовлення) основних засобів	512	+71,3		0	+71,3	Придбана щілинна лампа за рахунок коштів місцевого бюджету – 120,0

						тис.грн., за рахунок власних коштів придбано медичне обладнання для акушерського відділення (пристрій неонатальний для фототерапії) – 39,94 тис.грн.
Капітальний ремонт	516	-768,83	+948,06	-	+179,23	Коти місцевого бюджету виділено на оплату проектно-кошторисної документації баклабораторії у розмірі 179,23 тис.грн.

Генеральний директор

Зіновій ЧЕЛІАК