

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
щодо змін до фінансового плану КНП «Арцизька центральна опорна лікарня»
за IV квартал 2022 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 IV квартал 2022 року.

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

Найменування показника	Код рядка	Фінансовий план на 2022 р. у першій редакції IV кв.	Змінений фінансовий план на 2022 рік IV кв.	Відхилення +/-	Примітка (причини змін)
Дохід (виручів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього, у тому числі					
коштів від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ	111	22195,00	27754,47	5559,47	Збільшена сума фінансування від НСЗУ за пакетами надання медичної допомоги
кошти місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	112	1321,58	3875,75	2554,17	Сесією виділені кошти а електроенергію та теплопостачання у розмірі 500,0 тис.грн., також доходи збільшено за рахунок невикористаних коштів попередніх місяців
кошти місцевого бюджету на поточні видатки підприємства	114	16,10	372,95	356,85	Виділено кошти з місцевого бюджету на продукти харчування - 50,0 тис.грн. та ремонт ліфтів -99,9 тис.грн. також доходи збільшено за рахунок невикористаних коштів попередніх місяців
районна програма підготовки лікарських кадрів для лікувальних закладів сільської мережі на 2020-2022 роки	121	0,00	26,14	26,14	Збільшено доходи у 4 кварталі за рахунок коштів, які були невикористані з попередніх місяців
інші доходи від операційної діяльності, в тому числі:					
доходи від операційної оренди активів, дохід від платних послуг	131	930,11	1264,44	334,33	Збільшено доходи за рахунок надходжень від медичних оглядів
дохід за іншими джерелами власних надходжень	132	28,00	0,00	-28,00	Відсутність надходжень добровільних внесків
ВИТРАТИ					
Витрати на оплату праці	210	14212,73	13239,37	-973,36	Зміни внесено у зв'язку із зменшенням суми доплати за COVID-19
Нарахування на заробітну плату	220	3110,74	2731,68	-379,06	Зміни внесено у зв'язку із зменшенням нарахування заробітної плати та економії фонду оплати праці за рахунок інвалідів
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	230	150,00	975,82	825,82	Збільшено видатки на придбання ГСМ для дизельних генераторів

Медикаменти та перев'язувальні матеріали	240	250,60	1777,91	1527,31	Створено запас ліків та одноразових матеріалів на січень 2023 року
Продукти харчування	250	103,00	367,00	264,00	Створено запас продуктів харчування
Оплата послуг (крім комунальних)	260	185,00	936,24	751,24	Збільшено видатки у зв'язку з проведенням поточного ремонту покрівлі харчоблоку та ліфту
Видатки на відрядження	270	7,00	13,60	6,60	Потреба у збільшенні виникла через направлення технічного персоналу на курси підвищення кваліфікації
Витрати на комунальні послуги та енергоносії	280	2418,04	4594,05	2176,01	Відповідно до рішення сесії виділені кошти на комунальні послуги, що забезпечили проведення витрат в повному обсязі
Виплата пенсій і допомоги	290	28,00	24,52	-3,48	Зменшено суму відповідно до уточнюючого розрахунку Пенсійного фонду
Інші поточні трансферти населенню	300	118,50	55,98	-62,52	Зменшено суму доходів через недовиконання сільськими громадами програми пільгового забезпечення безкоштовними медикаментами
Інші поточні видатки підприємства	310	4,20	115,27	111,07	Збільшено видатки у зв'язку зі збільшення суми ПДВ
АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ					
Витрати на оплату праці	341	3239,00	2113,70	-1125,30	Витрати у 4 кварталі за цією статтею видатків зменшено через те, що відпуски були оформлені у 2 та 3 кв., також економія фонду за рахунок нарахування лікарняних та пологових
Нарахування на оплату праці	342	680,20	436,13	-244,07	Зменшення витрат на заробітну плату
КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ	510				
Придбання (виготовлення) основних засобів	512	0,00	2389,20	2389,20	Придбання високовартісного медичного обладнання