

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
щодо змін до фінансового плану КНП «Арцизька центральна опорна лікарня»
на III квартал 2023 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 III квартал 2023 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 лікарня» вносить наступні зміни до фінансового плану.

Найменування показника	Код рядка	Фінансовий план на III квартал 2023 р. у першій редакції, тис.грн.	Фінансовий план за III кв. 2023 р. (зі змінами) тис.грн.	Відхилення +/- у III кварталі 2023 року, тис.грн.	Зміни у IV кв. 2023 р., тис.грн.	Відхилення +/- за 2023 рік, тис.грн.	Примітка (причини змін)
кошти від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ згідно з державною програмою медичних гарантій	111	18000,0	16450,0	-1550,0	-1500,0	-3050,0	Зменшена сума надходжень від Національної служби здоров'я, у зв'язку з неукладенням договору на 2023 рік по пакету № 42 щодо інфекційної готовності лікарні
кошти місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	112	1980,2	1122,66	-857,54	857,6	0,00	Кошти, які заплановані у III кварталі на комунальні послуги не використані в повному обсязі, у зв'язку з тим вносяться зміни до фінансовго плану та перенаправляємо кошти на IV квартал
кошти місцевого бюджету на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази	113	420	0,0	-420,0	920,0	500,00	Відповідно до рішення сесії № 1800-VIII від 21.07.2023 року виділено кошти з місцевого бюджету на проведення капітального ремонту покрівлі лікувального корпусу № 1

кошти місцевого бюджету на поточні видатки підприємства	114	217,2	217,2	0	480,0	480,00	Відповідно до рішення сесії № 1884-VIII від 22.09.2023 року місцевим бюджетом виділено 480,0 тис.грн. на придбання диз.палива для генераторів
районна програма підготовки лікарських кадрів для лікувальних закладів сільської мережі на 2020-2022 роки	121	57,5	50	-7,5	7,5	0,00	Поквартальний перерозподіл невикористаних коштів
програма безоплатного та пільгового відпуску ліків за безкоштовними рецептами та зубопротезування	122	60,53	23,07	-37,46	37,46	0,00	Поквартальний перерозподіл невикористаних коштів
доходи від операційної оренди активів, дохід від платних послуг	131	1603,54	1586,67	-16,87	0	-16,87	Зменшено доходи по спеціальному фонду від надання послуг медичних оглядів
дохід за іншими джерелами власних надходжень	132		20,56	20,56	0	20,56	Отримання благодійної допомоги від АТ КБ Приватбанк на придбання комп'ютерного обладнання
ВИТРАТИ							
Витрати на оплату праці	210	14000,0	11375,73	-2624,27		-2624,27	Зміни внесено у зв'язку з тим, що з 1 лютого поточного року припинено виплату лікарям за високі досягнення у праці, оперативне втручання та виплати оздоровчих.
Нарахування на заробітну плату	220	2898,0	2343,14	-554,86		-554,86	Зміни внесено у зв'язку із зменшенням суми нарахування заробітної плати
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	230	760	465,17	-294,83	0	-294,83	Зменшено витрати на паливо-мастильні матеріали

Медикаменти та перев'язувальні матеріали	240	923,8	1335,69	411,89	414,17	826,06	Створено запас ліків та одноразових матеріалів на липень-серпень поточного року
Продукти харчування	250	200	455,6	255,6	250	505,60	У зв'язку з значним підвищенням цін збільшились сума витрат на продукти харчування по даному коду
Оплата послуг (крім комунальних)	260	1040,5	1398,72	358,22	0	358,22	З місцевого бюджету виділені кошти на ремонт гідрантів. Також проведено роботи по огорожі інфекційного відділення
Видатки на відрядження	270	14,9	17,1	2,2	0	2,2	Потреба у збільшенні виникла через направлення персоналу на курси підвищення кваліфікації
Витрати на комунальні послуги та енергоносії	280	2004,7	1287,43	-717,27	1604,42	887,15	Внесено зміни до поквартального розподілу запланованих коштів на комунальні послуги
Виплата пенсій і допомоги	290	26,9	32	5,1		5,10	Збільшена сума пенсії для пільгової категорії медичних працівників
Інші поточні трансферти населенню	300	118,03	73,07	-44,96	44,96	0,00	Невикористані кошти на пільгові медикаменти перенаправлені на IV квартал поточного року
Інші поточні видатки підприємства	310	79	102,09	23,09		23,09	Збільшено видатки у зв'язку зі збільшення суми ПДВ
АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ							
Витрати на оплату праці	341					0,00	
Нарахування на заробітну плату	342					0,00	
КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ	510						

Придбання (виготовлення) основних засобів	512	656,35	137,62	-518,73	-500	-1018,73	Зменшено суму витрат, у зв'язку із заборотою НСЗУ на придбання високовартісного обладнання
Капітальний ремонт	516	0	0	0	500	500,00	Капітальний ремонт покрівлі п'ятиповерхового корпусу