

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

щодо змін до фінансового плану КНП «Арцизька центральна опорна лікарня» на IV 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 IV квартал 2023 року.

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

Найменування показника	Код рядка	Фінансовий план на IV квартал 2023 р. у першій редакції, тис.грн.	Фінансовий план за IV кв. 2023 р.(зі змінами) тис.грн.	Відхилення +/- у IV кварталі 2023 року, тис.грн.	Примітка (причини змін)
кошти від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ згідно з державною програмою медичних гарантій	111	16500,0	19300,0	2800,0	Доходи від Національної служби здоров'я підвищились, через збільшення частки ставки за пролікований випадок за 47 пакетом «Хірургічні операції в умовах 1 дня»
кошти місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	112	6053,83	4587,59	-1466,24	У зв'язку з економією на теплоенергію та електроенергію кошти були перенаправлені на придбання кондиціонерів для відділень лікарні та придбання господарського матеріалу на поточний ремонт хрчоблоку
кошти місцевого бюджету на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази	113	920,0	1692,16	772,16	Відповідно до Рішення сесії від 20.10.2023 р. № 1929-VIII виділено кошти на придбання столу операційного та лампи для травматології- 350,93 тис.грн.; Авторефкератометр для офтальмолога – 277,8 тис. грн.; харчового котлу для харчоблоку – 175,56 тис. грн.
кошти місцевого бюджету на поточні видатки підприємства	114	484,52	1565,08	1080,56	Відповідно до рішення сесії № 1969-VIII від 17.11.2023 року місцевим бюджетом виділено кошти на придбання кондиціонерів – 1012,0 тис. грн. та придбання господарського матеріалу для ремонту харчоблоку.
програма безоплатного та пільгового відпуску ліків за безкоштовними рецептами та зубопротезування	122	51,57	44,29	-7,28	Залишки коштів по безкоштовним медикаментам будуть уточнені у 2024 році та використані на забезпечення ліками пільгової категорії населення.
доходи від операційної оренди активів, дохід від платних послуг	131	930,11	1809,15	879,04	Збільшено доходи по спеціальному фонду від надання послуг медичних оглядів

дохід за іншими джерелами власних надходжень	132	-	300,2	300,2	Отримання благодійної допомоги від Закладу вищої освіти «Український католицький університет»
ВИТРАТИ					
Витрати на оплату праці	210	15731,13	11630,03	-4101,10	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	3234,5	2474,940	-759,56	У зв'язку зі зменшенням фонду оплати праці зменшено суму нарахувань на заробітнку плату
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	230	820,6	2204,73	1384,13	Суму витрат збільшено у зв'язку із виділенням коштів на кондиціонери та господарські матеріали
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	240	1384,77	3175,70	1790,93	Створено запас ліків та одноразових матеріалів на 1 квартал 2024 року
Продукти харчування	250	450,0	221,7	-228,3	План зменшено через забезпеченість продуктами харчування в повному обсязі (закуплено за кошти НСЗУ та гуманітарна допомога)
Оплата послуг (крім комунальних)	260	840,5	695,92	-144,58	Технічне обслуговування т ремонт автотранспорту перенесено на 1 квартал 2024 року
Видатки на відрядження	270	7,0	35,95	28,95	Лікарі та середній медичний персонал направлені на проходження курсу реабілітації
Витрати на комунальні послуги та енергоносії	280	5959,93	4920,41	-1039,52	Економія коштів по комунальним послуга перенаправлена на придбання кондиціонерів та господарського матеріалу
Виплата пенсій і допомоги	290	27,09	30,28	3,19	Збільшена сума пенсії для пільгової категорії медичних працівників
Інші поточні трансферти населенню	300	111,17	113,10	1,93	Невикористані кошти на безкоштовні медикаменти у сумі 1,93 тис.грн. пере направлені на IVквартал.
АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ					
Витрати на оплату праці	341	2986,3	2157,06	-829,24	Зміни внесено у зв'язку з тим, що з 1 лютого поточного року зменшено суму нарахувань заробітної плати
Нарахування на заробітну плату	342	627,13	358,34	-268,79	У зв'язку зі зменшенням фонду оплати праці зменшено суму нарахувань на заробітнку плату
КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ					
Придбання (виготовлення) основних засобів	512	1451,13	1261,16	-189,97	Зменшено суму витрат, у зв'язку із заборонаю НСЗУ на придбання високовартісного обладнання
Капітальний ремонт	516	500	498,25	-1,75	Капітальний ремонт покрівлі п'ятиповерхового корпусу (фактичні витрати зменшено на 1,75 тис.грн.)

