

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
КНП «Арцизька центральна опорна лікарня» Арцизької міської ради
за 2023 рік**

Комунальне некомерційне підприємство «Арцизька центральна опорна лікарня» створено за Рішення Арцизької міської ради №852 - VII від 12.02.2019 року «Про створення комунального некомерційного підприємства «Арцизька центральна районна лікарня».

Метою діяльності підприємства є: надання стаціонарної медичної допомоги хворим на COVID-19, вторинна (спеціалізована) медична допомога, що надається в поліклінічних та стаціонарних умовах лікарями відповідної спеціалізації у плановому порядку або в екстрених випадках і передбачає надання консультації, проведення діагностики, лікування, реабілітації та профілактики хвороб, травм, отруєнь, патологічних і фізіологічних (під час вагітності і пологів) станів та здійснення управління медичним обслуговуванням населення, що постійно проживає (перебуває) на території Арцизької міської територіальної громади.

Структура КНП «Арцизька ЦОЛ»:

- адміністративно-управлінський відділ;
- допоміжні підрозділи, у тому числі господарчі;
- лікувально-профілактичні підрозділи.

Комунальне некомерційне підприємство «Арцизька центральна опорна лікарня» обслуговує, як кластерна лікарня обслуговує населення понад 158 тис. осіб, в т.ч. 1500 осіб ВПО. Лікарня на даний час розрахована на 215 ліжок. Надає медичну допомогу населенню громад: Арцизька, Теплицька, Павлівська, Тарутинська, Бородинська, Саратська, Петропавлівська, Плахтіївська, Татарбунарська, Ліманська. Виробнича потужність підприємства: 11 стаціонарних відділень на 215 ліжок, поліклінічне відділення на 365 відвідувань в зміну.

Кількість штатних посад по КНП «Арцизька центральна опорна лікарня» становить 397,75 **штатних одиниць**, з них:

	всього
лікарі	62,75
фахівці з базовою та неповною вищою медичною освітою	157
Молодший медперсонал	98
Інший персонал	80

Кількість штатних одиниць, які затверджено в штатному розписі на 2023 рік КНП «Арцизька центральна опорна лікарня» для надання платних послуг – 17,5 штатних одиниць.

Джерелами доходів підприємства є:

1. Надходження оплати за медичні послуги з Національної служби здоров'я України;
2. Фінансування з місцевого бюджету;
3. Власні надходження підприємства;
4. Благодійні надходження.

План Доходів підприємства за 2023 рік

Комунальне некомерційне підприємство «Арцизька центральна опорна лікарня» отримало доходів за 2023 рік у сумі – 89 336,39 тис. грн., що становить 95 % від запланованого, з них :

1. Доходи від Національної служби здоров'я – 67 411,35 тис. грн.,
2. Доходи, за рахунок коштів місцевого бюджету - 15 178,28 тис. грн. , з них:
 - 2.1. з бюджетів територіальних громад:
 - 2.1.1. Арцизької міської територіальної громади – 11 742,68 тис.грн.;

- 2.1.2. Теплицької сільської територіальної громади – 1 630,9 тис. грн.;
- 2.1.3. Павлівської сільської територіальної громади – 1 804,7 тис. грн.
- 2.2. З них заплановано:
- 2.2.1. на комунальні послуги – 10 156,66 тис. грн.
- 2.2.2. на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази – 2917,16 тис. грн.;
- 2.2.3. на поточні видатки підприємства – 1 802,28 тис. грн. (послуга зі встановлення гідрантів та придбання продуктів харчування);
- 2.2.4. на виконання програми підготовки лікарських кадрів для лікувальних закладів сільської мережі на 2023-2024 роки – 209,6 тис. грн.
- 2.2.5. на виконання програми безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за безкоштовними рецептами – 92,58 тис. грн.
3. Доходи від надання платних медичних послуг та оренди – 6 426,0 тис. грн., в тому числі комунальні послуги, які відшкодовуються орендарями – 1 014,1 тис. грн. покриття прямих витрат по забезпеченню проведення медичних оглядів (заробітна плата медичного персоналу, реактиви, розхідні матеріали, придбання бланків та ін. – 4 240,3 тис. грн. Чистий прибуток підприємства складає 10 відсотків, тобто – 1 171,6 тис. грн.).
4. Доходи від отримання благодійної допомоги від Закладу вищої освіти «Український католицький університет» та АТ КБ «Приватбанк» - 320,76 тис. грн.

Витрати підприємства за 2023 року

Основою для формування планової собівартості послуг, які надає підприємство, є витрати на оплату праці персоналу, витрати на енергоносії для об'єктів нерухомого майна, які перебувають на балансі підприємства, матеріали та інші витрати, що включаються в собівартість відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку.

Витратна частина фінансового плану складає 96 286,29 тис. грн., з них:

ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ – 83 508,39 тис. грн., а саме:

- рядок 210 «Витрати на оплату праці» - 46 488,17 тис. грн., що складає 97,5 % від плану.
- рядок 220 «Нарахування на заробітну плату» (20,7%) – 9 640,57 тис. грн., тобто 94,8 % від плану.
- рядок 230 « Витрати на предмети, матеріали» (придбання канцелярських товарів та господарських матеріалів, придбання палива та паливних мастил, м'який інвентар, закупівля медичного та іншого обладнання) - становить 3 883,96 тис.грн., що становить 99 відсотків від запланованої суми.
- рядок 240 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 6600,07 тис. грн., заплановано – 7044,47 тис. грн., відсоток виконання – 95,5. Заплановані кошти не використані у повному обсязі у зв'язку з отриманням гуманітарної допомоги.
- рядок 250 « Продукти харчування» - 1 232,74 тис.грн., що складає 99,6 відсотків виконання.
- рядок 260 «Оплата послуг (послуги телефонного зв'язку та інтернету, навчання, обслуговування ліфтів, охорона наркотиків, послуги з доставки кисню, обслуговування бухгалтерських та медичних програм) – 3 548,16 тис. грн., що становить 92,7% від запланованого.
- рядок 270 «Видатки на відрядження» - 61,7 тис. грн., що становить 100%.
- Рядок 280 «Витрати на комунальні послуги та енергоносії» - заплановано 11 926,93 тис. грн. фактично витрачено – 11 265,94 тис.грн., що складає 94,5%, з них:
- рядок 281 «Витрати на електроенергію» - 4 735,88 тис. грн;
- рядок 282 «Витрати на водопостачання та водовідведення» - 766,18 тис. грн;
- рядок 283 «Витрати на теплоенергію» - 5 020,13 тис. грн.;
- рядок 284 «Витрати на вугілля» - 648,56 тис. грн.;

рядок 285 «Вивіз сміття» - 95,19 тис. грн.

рядок 290 «Виплата пенсій і допомоги» - 115,73 тис. грн., що становить 100 відсотків від плану.

рядок 300 «Інші поточні трансфери населенню» (пільгові медикаменти, програма «Кадри», зубопротезування) – 307,81 тис. грн., що становить 98,9% від запланованого.

рядок 310 «Інші поточні видатки (обслуговування банку, податок на землю, податок на додану вартість)» - 363,59 тис. грн.;

АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ:

рядок 341 «Витрати на оплату праці» (58 осіб адміністративно-управлінського та господарсько-обслуговуючого персоналу) – 10 393,72 тис. грн., що становить 100 відсотків від плану.

рядок 342 «Нарахування на заробітну плату» (20%) – 2088,04 тис. грн., що складає – 100 % від запланованої суми коштів.

рядок 343 «Витрати на предмети, матеріали» (придбання канцелярських товарів та господарських матеріалів) становить 60,74 тис. грн.

рядок 344 «Оплата послуг (крім комунальних) (оплата телефонного зв'язку, оплата програмного забезпечення) – 234,4 тис. грн.;

рядок 345 «Видатки на відрядження» - 1,0 тис. грн., що становить 100%.

КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ:

рядки 512, 516 «Придбання основних засобів» та «Капітальний ремонт» - 4 022,9 тис. грн., з них за рахунок коштів місцевого бюджету – 2 917,16 тис. грн. на придбання наступного обладнання:

- 1) Операційний стіл та безтіньова лампа для травматологічного відділення – 350,93 тис.грн.;
- 2) Авторефкератометр – 277,9 тис.грн.;
- 3) Вертикальні підйомні платформи для інвалідів (2 од.) – 419,0 тис. грн.;
- 4) Промислова пральна машина – 489,6 тис.грн.;
- 5) Центрифуга для ВПК – 848,0 тис.грн.;
- 6) Харчовий котел – 177,5 тис.грн.;
- 7) Дриль електричний медичний – 48,5 тис.грн.;
- 8) Ендоскопічна цифрова відео система – 273,1 тис.грн.;
- 9) Транскутанний детектор жовтухи – 56,17 тис.грн.;
- 10) Камера для зберігання стерильних виробів – 39,0 тис.грн.;
- 11) Холодильники (3 од.) – 49,0 тис.грн.;
- 12) Низькотемпературна лабораторна скриня для плазми – 82,7 тис.грн.;
- 13) Налобний освітлювач «ЛОРАН»- 37,0 тис.грн.
- 14) Троакари з маг. клапаном (5од.) – 33,98 тис.грн.;
- 15) Хірургічний набір – 57,3 тис.грн.;

На капітальний ремонт покрівлі п'ятиповерхового корпусу – 498,25 тис. грн., проєктно-кошторисну документацію реабілітаційного відділення та на покрівлю п'ятиповерхового корпусу – 285,0 тис. грн.

Залишки коштів станом на 01.01.2024 року складають 6 555,37 тис. грн. Дана сума коштів буде використана протягом 1 кварталу 2024 року на виплату заробітної плати, медикаментів та перев'язувальних матеріалів.

