

**Пояснювальна записка  
до звіту фінансового плану за IV квартал 2023 рік**

**КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА  
ФАСТІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ «ФАСТІВСЬКА  
БАГАТОПРОФІЛЬНА ЛІКАРНЯ ІНТЕНСИВНОГО ЛІКУВАННЯ»**

Комунальне некомерційне підприємство Фастівської міської ради "Фастівська багатoproфільна лікарня інтенсивного лікування" є закладом охорони здоров'я, що надає послуги спеціалізованої медичної допомоги будь-яким особам у порядку та на умовах, установлених законодавством України про охорону здоров'я та Статуту.

Підприємство знаходиться у комунальній власності Фастівської міської територіальної громади в особі Фастівської міської ради.

Підприємство є самостійним господарюючим суб'єктом із статусом комунального некомерційного підприємства та наділено усіма правами юридичної особи, користується правом оперативного управління щодо закріпленого за ним комунального майна. Підприємство має самостійний баланс, здійснює фінансові операції через розрахунковий рахунок в управлінні державної казначейської служби України м. Фастова та розрахункові рахунки в установі банку.

Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність, яка не передбачає отримання прибутку згідно з нормами відповідних законів та спрямовану на досягнення, збереження, зміцнення здоров'я населення та інші соціальні результати.

Основною діяльністю Підприємства є надання населенню медичної допомоги.

Підприємство обслуговує близько 160,0 тис. осіб населення м. Фастова та Фастівського району.

Кількість штатних посад по Підприємству станом на 01.10.2023 становить 731 одиниці.

**За IV квартал 2023 року Підприємство планувало отримати доходи в загальній сумі 40291,86 тис. грн., фактично отримано дохід в сумі 47034,50 тис. грн. (план виконано на 116,7%), в тому числі:**

- Надходження (дохід) за програмою медичних гарантій, за надання медичних послуг по Договорах із НСЗУ заплановано було отримати в сумі 30011,62 тис. грн., фактично отримано 29560,06 тис. грн., (план виконано на 98,50%), не виконання відбулось за того, що при складанні фінансового плану враховувалось підвищення цін на медикаменти виробу медичного призначення, продукти харчування, господарські та будівельні матеріали, паливо-мастильні матеріали, послуги сторонніх організацій для безперебійного надання невідкладної медичної допомоги, тощо, проте тарифи за якими Національна служба здоров'я України відшкодовує кошти Лікарні за надані послуги (проліковані випадки) не було переглянуто (збільшено).

- Надходження (дохід) за рахунок коштів міського бюджету заплановано в сумі 5400,19 тис. грн., фактично отримано 11604,57 тис. грн., збільшення відбулось за рахунок додатково виділених коштів.

- дохід від надання медичних послуг, що надаються згідно з основною діяльністю, (в .ч. і оренда, благодійні внески, гранти та дарунки) заплановано в сумі 3380,05 тис.грн., фактично отримано 3317,99 тис.грн., що на 62,06 тис. грн. менше від запланованої (план виконано на 98,16%). Лікарнею не виконано план, оскільки від початку російсько-української війни зменшилось кількість відвідування та проходжень платних медичних комісій (оглядів);

- інші надходження (дохід) амортизація на суму 1500,00 тис. грн, фактична амортизація 2532,78 тис. грн. Збільшення амортизації відбулось за рахунок: придбання нового сучасного обладнання та безоплатно отриманих основних засобів, нематеріальних активів.

**За IV квартал 2023 року Лікарня планувала провести видатки на загальну суму 40291,84 тис. грн., фактично проведено видатки в сумі 47493,57 тис. грн. (план виконано на 117,9%), видатки проведено в межах отриманих надходжень з врахуванням залишків на початок звітнього періоду та враховуючи першочергові потреби лікарні для надання невідкладної спеціалізованої медичної допомоги, а саме:**

- **рядок 1050** «Оплата праці» та «Нарахування на оплату праці» заплановано видатки в сумі 29969,17 тис. грн., фактичні витрати 30255,67 тис. грн., що на 286,50 тис. грн. більше чим заплановано. Перевищення виплати заробітної плати відбулось за рахунок виплати працівникам лікарні у грудні частини матеріальної допомоги на оздоровлення до щорічної відпустки, виплата якої протягом року була призупинена.

**рядок 1060** «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» заплановано видатки в сумі 265,0 фактична сума видатків становить 290,87 тис. грн., на 25,87 тис. грн. більше запланованих (109,76%). Проведено оплату рахунків за попередні періоди.

**Рядок 1070** «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» заплановано видатки на суму 2300,00 тис. грн., фактично сплачено в сумі 886,94 тис. грн. Зменшення відбулося за рахунок зменшення отриманих надходжень та з врахуванням залишків на початок звітнього періоду, а також за рахунок отримання медикаментів та виробів медичного призначення у вигляді благодійної допомоги та за рахунок придбання виробів медичного призначення за кошти місцевого бюджету.

**Рядок 1080** «Продукти харчування» заплановано видатки на суму 130,00 тис. грн., фактично сплачено в сумі 21,35 тис. грн. Частину продуктів харчування було придбано за рахунок коштів місцевого бюджету.

**Рядок 1090** «Оплата послуг (крім комунальних)» заплановано видатки в сумі 420,00 тис. грн., фактична сума видатків становить 1639,88 тис. грн. Сума збільшилась за рахунок оплати послуг по кредитуванню та оплати коштів по кредиту (відсотки, тіло кредиту, комісія).

**Рядок 1110** «Інші поточні видатки» заплановано видатки на суму 167,50 тис. грн., фактично сплачено в сумі 232,65 тис. грн. (план виконано на 100,63%).

**Видатки за рахунок бюджетних коштів** заплановано на суму 5400,19 тис. грн., касові видатки становлять 11604,57 тис. грн., план від касових видатків більше на 6204,38 тис. грн., за рахунок додатково виділених коштів з місцевого бюджету. Кошти спрямовані на сплату:

- заробітної плати 428,94 тис. грн;
- нарахувань на заробітну плату 503,89 тис. грн;
- предметів та матеріалів, обладнання, інвентарю 81,48 тис. грн;
- медикаментів та перев'язувальних матеріалів 4341,16 тис. грн;
- продуктів харчування 199,88 тис. грн;
- оплату послуг (крім комунальних) 148,84 тис. грн;
- оплату комунальних послуг 5900,37 тис. гривень.

**Рядок 1180** «Амортизація» заплановано в сумі 1500,00 тис. грн., фактична амортизація склала 2532,78 тис. грн. Збільшення амортизації відбулось за рахунок: придбання нового сучасного обладнання та безоплатно отриманих основних засобів, нематеріальних активів.

Залишок коштів на початок звітної періоду становив 1600,66 тис. грн., на кінець звітної періоду 1182,30 тис. гривень.

Генеральний директор



Андрій ГЕРЦУН