**Пояснювальна записка**

**до уточненого фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центральна районна лікарня Калуської міської ради**

**Івано - Франківської області» за 9 місяців 2023рік**

Комунальне некомерційне підприємство «Центральна районна лікарня Калуської міської та районної рад Івано-Франківської області» (далі – КНП «Калуська ЦРЛ») створене за рішенням Калуської міської ради від 27.12.2018 року №2024 «Про створення КНП «Центральна районна лікарня Калуської міської та районної рад Івано-Франківської області», Калуської районної ради від 27.12.2018 року №277-19 «Про створення КНП «Центральна районна лікарня Калуської міської та районної рад Івано-Франківської області» шляхом перетворення з комунального закладу у комунальне некомерційне підприємство. Згідно рішення Калуської районної ради від 23 квітня 2021року № 75-5 “Про вихід із складу засновників комунального некомерційного підприємства “Центральна районна лікарня Калуської міської та районної рад Івано - Франківської області”, заклад перейменовано на КНП «Центральна районна лікарня Калуської міської ради Івано - Франківської області».

Основною метою діяльності КНП «Калуська ЦРЛ» є забезпечення медичного обслуговування населення, шляхом надання йому медичних послуг в порядку та обсязі, встановлених законодавством, а також вжиття заходів з профілактики захворювань населення та підтримки громадського здоров’я.

Основним джерелом формування бюджету КНП «Калуська ЦРЛ» є:

* кошти місцевого бюджету (бюджетні кошти);
* кошти, згідно договору Національної служби охорони здоров’я України
* кошти, отримані з інших джерел, не заборонених чинним законодавством України.

Фінансовий план КНП «Калуська ЦРЛ» на 2023 рік складено у відповідності до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб’єкта господарювання державного сектору економіки, затвердженого наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України 02.03.2015 року №205 та Рекомендацій щодо складання фінансового плану підприємства та звіту про його виконання, підготовки пояснювальних записок до них.

Фінансовий план відображає очікувані результати діяльності КНП «Калуська ЦРЛ» у 2023 році, обсяги дохідних надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства.

**Формування дохідної частини уточненого фінансового плану**

Планова сума доходу від реалізації основних послуг сформована з урахуванням очікуваних у 2023 році обсягів надходжень від надання медичних послуг населенню м. Калуша, Калуського району та іногородніх жителів вторинною ланкою медицини, а саме:

* дохід з місцевого бюджету за діючою міською програмою розвитку та підтримки підприємства – 19701,1 тис. грн.;
* дохід з місцевого бюджету (на оплату комунальних послуг) –19835,1 тис грн.;
* надходження від платних послуг -5754,00 тис. грн.;
* надходження з Національної служби охорони здоров’я України – 220653,70 тис грн.;

Всього уточнена сума доходів становить 265943,90 тис. грн.

**Формування витратної частини уточненого фінансового плану**

**на 2023рік**

* витрати на оплату праці –147661,00 тис. грн.;
* нарахування на заробітну плату – 31922,80 тис. грн.;
* предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 4709,8тис грн.;
* медикаменти та перев’язувальні матеріали –38400,00 тис. грн.;
* продукти харчування – 4875,00 тис. грн.;
* оплата послуг (крім комунальних) – 8025,2 тис. грн.;
* витрати на оплату комунальних послуг – 20219,1 тис. грн.;
* капітальні видатки – 9408,00 тис грн.;
* інші видатки – 723,00 тис грн.;

В цілому загальні уточнені витрати на 2023 рік прогнозуються у розмірі 265943,9тис. грн.

**Показники з праці**

Загальна чисельність працівників підприємства на плановий 2023 рік передбачена у кількості 955,75 штатних одиниць.

Фонд оплати праці працівників складає 147661,00 тис. грн., у т. ч.:

* генеральний директор – 641,6 тис. грн.;
* заступник генерального директора – 1022,4 тис. грн.;
* медичний директор – 511,2 тис. грн.;
* заступники медичного директора – 452,8 тис. грн.;
* лікарський персонал – 46168,00 тис. грн.;
* середній медичний персонал – 57456,2 тис. грн.;
* молодший медичний персонал – 21304,4 тис. грн.;
* інший персонал – 20104,4тис. грн.

Видатки на нарахування на заробітну плату складають 31922,80 тис. грн.

Наявність у судах загальної юрисдикції судових справ майнового характеру немає.

**Т.в.о. генерального директора Ярослав МОРОЗ**

**Заступник генерального директора Микола ДМИТЕРЧУК**

**з фінансово -економічної роботи**