**Пояснювальна записка до фінансового плану у новій редакції на 2024 рік**

**Комунальне підприємство «Лубенська лікарня інтенсивного лікування» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області, затвердженого рішенням Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області від**

**19 грудня 2024 року**

**Доходи (зменшені):**

Ряд 1010: Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 5 747,2 тис. грн.

**Доходи (збільшені):**

Ряд 1020: Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки – 8 445,0 тис. грн.

Ряд 1044: Товаро-матеріальні цінності отримані на безоплатній основі – 2 854,7 тис.грн.

**Зміни у видатковій частині фінансового плану:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Було  (плановий рік) | Стало  (плановий рік) | Різниця |
| Заробітна плата | 113 392,3 тис. грн. | 116 064,5 тис. грн. | +8 010,9 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки)  -5 338,7 тис. грн. (кошти отримані за договором з НСЗУ) |
| Нарахування на оплату праці | 22 686,3 тис. грн. | 23 296,3 тис. грн. | +1 618,5 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки)  -1 008,5 тис. грн. (кошти отримані за договором з НСЗУ) |
| Предмети, матеріали, обладнання та інветар | 4 469,3 тис. грн. | 4 272,8 тис. грн. | -196,5 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки) |
| Медикаменти та перев’язувальні матеріали | 12 870,5 тис. грн. | 13 580,5 тис. грн. | +710,0 тис. грн. (кошти отримані за договором з НСЗУ) |
| Продукти харчування | 8 119,3 тис. грн. | 7 733,8 тис. грн. | -10,5 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки)  -375,0 тис. грн. (кошти отримані за договором з НСЗУ) |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 6 114,8 тис. грн. | 6 038,8 тис. грн. | +375,0 тис. грн. (кошти отримані за договором з НСЗУ)  -20,2 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки)  *залишок невикористаних коштів що виділялися на проведення поточного ремонту та технічного обслуговування геліосистеми, котрий спрямовано на забезпечення виплати заробітної плати та нарахувань на неї.*  -3,1 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки)  *залишок невикористаних коштів що виділялися на проведення поточного ремонту частини приміщення гінекологічного відділення КП «ЛЛІЛ» ЛМР для розміщення інсультного блоку неврологічного відділення, за адресою: Полтавська обл., м. Лубни, вул. П’ятикопа, 26, котрий спрямовано на забезпечення виплати заробітної плати та нарахувань на неї.*  Рішенням позачергової сорк четвертої сесії восьмого скликання Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області від 19 вересня 2024 року Комунальному підприємству «Лубенська лікарня інтенсивного лікування» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області на проведення підключення до основного аварійного джерела живлення підприємства травматологічного відділення лікарні було виділено додатково 100,0 тис. грн., але в зв’язку з виконанням даних робіт за рахунок власних сил та коштів підприємства кошти спрямовані на оплату послуг з обслуговування та утримання в належному стані внутрішньої електромережі терапевтичного відділення КП "ЛЛІЛ" ЛМР за адресою: вул. П’ятикопа, 26, м. Лубни, Полтавська область.  - 27,7 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки)  *залишок невикористаних коштів що виділялися на послуги з обслуговування та утримання в належному стані внутрішньої електромережі терапевтичного відділення КП "ЛЛІЛ" ЛМР за адресою: вул. П’ятикопа, 26, м. Лубни, Полтавська область, котрий спрямовано на забезпечення виплати заробітної плати та нарахувань на неї.*  -100,0 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки)  *в зв’язку з неможливістю виконання поточного ремонту маніпуляційної палати хірургічного відділення по причині завершення бюджетного періоду кошти перенесені на забезпечення виплати заробітної плати та нарахувань на неї, при умові реалізації поточного ремонту власними силами підприємства в 2025 році, кошти спрямовано на забезпечення виплати заробітної плати та нарахувань на неї.*  -300,0 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки)  *залишок невикористаних коштів що виділялися на проведення поточного ремонту санвузла гінекологічного відділення та переходу між гінекологічним та терапевтичним відділеннями КП «ЛЛІЛ» ЛМР в зв’язку з розширенням об’єму робіт та перекваліфікації їх на капітальний ремон, котти спрямовано на забезпечення виплати заробітної плати та нарахувань на неї. Роботи по об’єкту будуть розпочаті в 2025 році після виготовлення проєктно-кошторисної документації по об’єкту: «Капітальний ремонт коридору (переходу) між терапевтичним та гінекологічним відділеннями КП «ЛЛІЛ» ЛМР за адресою: вул. П’ятикопа, 26, м. Лубни, Полтавська область».* |
| Оплата теплопостачання | 9 140,6 тис. грн. | 8 960,0 тис. грн. | -2 003,5 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки)  +1 822,9 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки (дотація на енергоносії) |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 1 254,1 тис. грн. | 1 254,1 тис. грн. | -0,0 (0,02) тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки) |
| Оплата електроенергії | 7 219,1 тис. грн. | 6 935,9 тис. грн. | -283,2 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки) |
| Оплата природного газу | 655,6 тис. грн. | 649,1 тис. грн. | -6,5 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки) |
| Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку | 45,0 тис. грн. | 65,0 тис. грн. | +20,0 тис. грн. (кошти отримані за договором з НСЗУ) |
| Соціальне забезпечення | 880,0 тис. грн. | 750,0 тис. грн. | -130,0 тис. грн. (кошти отримані за договором з НСЗУ) |
| Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 5 265,4 тис. грн. | 5 253,9 тис. грн. | -11,5 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки)  *економія що виникла після проведення процедур закупівель медичного обладнання, котра спрямована на забезпечення виплати заробітної плати та нарахувань на неї.* |
| Капітальний ремонт інших об’єктів | 2 732,0 тис. грн. | 2 687,4 тис. грн. | -44,6 тис. грн. (кошти місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки)  *сума недовикористаних коштів що виникла після контрактування робіт по об’єкту:* *«Капітальний ремонт електромережі приміщень (з встановленням холодильного обладнання) патологоанатомічного відділення КП «ЛЛІЛ» ЛМР за адресою: вул. П’ятикопа, 26, м. Лубни, Полтавська область. Коригування», котра спрямована на забезпечення виплати заробітної плати та нарахувань на неї.* |
| Товаро-матеріальні цінності передані на безоплатній основві | 8 026,3 тис. грн. | 10 881,0 тис. грн. | +2 854,7 тис. грн. (товаро-матеріальні цінності передані на безоплатній основі) |
| **РАЗОМ** | | | + 5 552,5 тис. грн. |

Загальні зміни у витратій частині фінансового плану на 2024 рік, тис. грн.:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Було | | | | | Стало | | | | |
| Планов-ий рік (усього) | I кв. | II кв. | III кв. | IV кв. | Плановий рік (усього) | I кв. | II кв. | III кв. | IV кв. |
| Заробітна плата | 113 392,3 | 30318,4 | 27431,3 | 27821,3 | 27821,3 | 116 064,5 | 30318,4 | 27496,2 | 28017,7 | 30232,2 |
| Нарахування на оплату праці | 22 686,3 | 5919,5 | 5533,6 | 5616,6 | 5616,6 | 23 296,3 | 5919,5 | 5547,1 | 5655,9 | 6173,8 |
| Предмети, матеріали, обладнання та інветар | 4 469,3 | 672,3 | 1660,6 | 1176,8 | 959,6 | 4 272,8 | 672,3 | 1660,6 | 980,3 | 959,6 |
| Медикаменти та перев’язувальні матеріали | 12 870,5 | 6086,3 | 1695,0 | 2532,7 | 2556,5 | 13 580,5 | 6086,3 | 1695,0 | 2532,7 | 3266,5 |
| Продукти харчування | 8 119,3 | 2269,3 | 1650,0 | 2100,0 | 2100,0 | 7 733,8 | 2269,3 | 1639,5 | 2100,0 | 1725,0 |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 6114,8 | 750,0 | 2078,4 | 1936,4 | 1350,0 | 6 038,8 | 750,0 | 2055,1 | 1908,7 | 1325,0 |
| Оплата теплопостачання | 9 140,6 | 4144,0 | 1187,5 | 559,7 | 3249,4 | 8 960,0 | 4144,0 | 1187,5 | 1532,3 | 2096,2 |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 1 254,1 | 270,6 | 259,5 | 359,5 | 364,5 | 1 254,1 | 270,6 | 259,5 | 359,5 | 364,5 |
| Оплата електроенергії | 7219,1 | 2359,1 | 1440,0 | 1270,0 | 2150,0 | 6 935,9 | 2359,1 | 1440,0 | 1270,0 | 1866,8 |
| Оплата природного  газу | 655,6 | 286,0 | 177,0 | 54,0 | 138,6 | 649,1 | 286,0 | 177,0 | 54,0 | 132,1 |
| Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку | 45,0 | 7,5 | 2,5 | 32,5 | 2,5 | 65,0 | 7,5 | 2,5 | 32,5 | 22,5 |
| Соціальне забезпечення | 880,0 | 220,0 | 220,0 | 220,0 | 220,0 | 750,0 | 220,0 | 220,0 | 220,0 | 90,0 |
| Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 5 265,4 | 2050,0 | 2135,0 | 980,4 | 100,0 | 5 253,9 | 2050,0 | 2135,0 | 968,9 | 100,0 |
| Капітальний ремонт інших об’єктів | 2 732,0 | 0,0 | 2732,0 | 0,0 | 0,0 | 2 687,4 | 0,0 | 2687,4 | 0,0 | 0,0 |
| Товаро-матеріальні цінності передані на безоплатній основві | 8 026,3 | 2739,1 | 2913,3 | 877,4 | 1496,5 | 10 881,0 | 2739,1 | 2913,3 | 877,4 | 4 351,2 |

Директор Лариса СУХОПАР

Головний бухгалтер Інна ТЕСЛЕНКО