**Пояснювальна записка**

**до звіту про виконання фінансового плану за 2022 рік**

Комунальне некомерційне підприємство «Диканська лікарня планового лікування» надає послуги вторинної (спеціалізованої) медичної допомоги в порядку та на умовах, що встановлені законодавством України та Статутом підприємства.

За 2022 рік Підприємство планувало отримати доходи в загальній сумі 30117,1 тис.грн., фактично отримано дохід в сумі 30318,2 тис.грн., збільшення за рахунок внесених змін до Договору з НСЗУ в грудні 2022р.

Дохідна частина звіту про виконання фінансового плану за 2022р складає 30318,2 тис.грн, в тому числі:

* Рядок 100 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» становить 20943,5 тис.грн – дохід отриманий за надані медичні послуги за програмою медичних гарантій по договорах з НСЗУ;
* Рядок 110 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки» складає 8119,7 тис.грн. - дохід отриманий за рахунок коштів бюджету Диканської селищної територіальної громади згідно Програми фінансової підтримки комунального некомерційного підприємства «Диканська лікарня планового лікування» на 2022-2024 роки;
* Рядок 130 «Дохід отриманий від операційної діяльності» складає 1247,0 тис.грн. – дохід отриманий від здачі в оренду приміщень та надання платних послуг в закладі згідно діючого законодавства;
* Рядок 141 «Дохід від безоплатно одержаних активів» складає 7,4 тис.грн – надходження благодійної допомоги;
* Рядок 603 «Депозити» становить 0,6 тис.грн – надходження відсотків згідно депозитного договору.

Витрати закладу складають 30126,7 тис.грн, в тому числі:

* Рядок 200 «Заробітна плата» становить 18735,9 тис.грн. (з них 16776,8 тис.грн за рахунок коштів НСЗУ; 1959,1 тис.грн за рахунок коштів бюджету Диканської селищної територіальної громади згідно програми фінансової підтримки);
* Рядок 210 «Нарахування на оплату праці» складає 4098,2 тис.грн. (з них 3663,1 тис.грн за рахунок коштів НСЗУ; 435,1 тис.грн за рахунок коштів бюджету Диканської селищної територіальної громади згідно програми фінансової підтримки);
* Рядок 220 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» становить 798,3 тис.грн. (з них 193,9 тис.грн за рахунок коштів бюджету Диканської селищної територіальної громади згідно програми фінансової підтримки; 597,3 тис.грн за рахунок власних коштів (доходів від операційної діяльності); 7,1 тис.грн за рахунок коштів, що надійшли як благодійна допомога);
* Рядок 230 «Медикаменти та перев’язувальні матеріали» становить 1125,1 тис.грн. (з них 245,0 тис.грн за рахунок коштів НСЗУ; 809,9 тис.грн за рахунок коштів бюджету Диканської селищної територіальної громади згідно програми фінансової підтримки; 70,2 тис.грн за рахунок власних коштів (доходів від операційної діяльності);
* Рядок 240 «Продукти харчування» становить 276,7 тис. грн. (з них 265,0 тис.грн за рахунок коштів бюджету Диканської селищної територіальної громади згідно програми фінансової підтримки; 11,7 тис.грн за рахунок власних коштів (доходів від операційної діяльності);
* Рядок 250 «Оплата послуг (крім комунальних)» становить 1503,2 тис.грн (з них 1033,3 тис.грн, в т.ч. на поточний ремонт протирадіаційного укриття 932,4 тис.грн. за рахунок коштів бюджету Диканської селищної територіальної громади згідно програми фінансової підтримки; 365,5 тис.грн. за рахунок власних коштів (доходів від операційної діяльності); 104,4 тис.грн за рахунок коштів НСЗУ);
* Рядок 260 «Видатки на відрядження» становить 7,8 тис.грн за рахунок власних коштів (доходів від операційної діяльності);
* Рядок 270 «Оплата комунальних послуг та енергоносії» - становить 3068,2 тис.грн. грн за рахунок коштів бюджету Диканської селищної територіальної громади згідно програми фінансової підтримки;
* Рядок 290 «Соціальне забезпечення» - складає 178,2 тис.грн, видатки за рахунок коштів бюджету Диканської селищної територіальної громади згідно програми фінансової підтримки;
* Рядок 300 «Інші поточні видатки» становить 138,1 тис. грн, з них 2,0 тис.грн (податки, збори) грн за рахунок коштів бюджету Диканської селищної територіальної громади згідно програми фінансової підтримки; 136,1 тис.грн (перераховано податок ПДВ, так як заклад являється платником даного виду оподаткування) за рахунок власних коштів (доходів від операційної діяльності);
* Рядок 512 «Придбання (виготовлення) основних засобів» становить 197,0 тис. грн; з них за рахунок коштів бюджету Диканської селищної територіальної громади згідно програми фінансової підтримки придбано два бензинових генератори для використання в стаціонарних відділеннях лікарні (85,0 тис.грн); придбано два газових котли в котельні (90,1 тис.грн); за рахунок власних коштів (доходів від операційної діяльності) придбано ноутбук для лікаря функціональної діагностики поліклінічного відділення (21,9 тис.грн).

Фінансовий результат:

Нерозподілені доходи на кінець звітного року – 971,9 тис.грн., включають залишок коштів:

- по договору з НСЗУ - 812,6 тис.грн;

- за рахунок власних коштів (доходів від операційної діяльності) залишок 159,0 тис.грн.

- за рахунок коштів, що надійшли як благодійна допомога 0,3 тис.грн.

Нерозподілені доходи будуть спрямовані в наступному році для здійснення функцій та обов’язків, покладених на підприємство згідно Статуту та підписаних Договорів з НСЗУ.

Станом на 01.01.2023 року кількість працівників (фізичних осіб) – 123 осіб.

Вартість основних засобів – 17145,8 тис.грн.

Т.в.о.генерального директора І.О.Дзюба