**ВИСНОВОК**

**до звіту про виконання фінансового плану**

**КНП «Миргородська лікарня інтенсивного лікування» Миргородської міської ради за 2024 рік**

За результатами проведеного аналізу основних фінансових показників звіту про виконання фінансового плану за 2024 рік КНП «Миргородська лікарня інтенсивного лікування» встановлено наступне:

За 2024 рік підприємство отримало **дохід** в загальній сумі **196252 тис. грн,** при плані **139070** тис. грн., що на **57182** тис. грн. більше від запланованого або становить 141,1 %, з яких:

Чистий дохід:

- **117500** тис. грн – кошти від медичного обслуговування населення за договорами НСЗУ проти плану – **121470** тис. грн.., недовиконання на **3970** тис. грн. або 96,7,0 %недоотримання коштів за рахунок зменшення коштів від НСЗУ по пакетах: профілактика,діагностика в амбулаторних умовах; хірургічні операції дорослим та дітям у стаціонарних умовах;стаціонарна допомога дорослим та дітям без проведення хірургічних операцій - примінений коефіцієнт збалансованості бюджету «0,7»;

- власні надходження складають **4018** тис. грн. проти плану **3140** тис. грн, що на 878 тис. грн, або на 128 % більше за рахунок надходжень по профілактичних оглядах та лабораторних дослідженнях;

Дохід з місцевих бюджетів:

- **14979** тис. грн за Програмою підтримки та розвитку комунального некомерційного підприємства "Миргородська лікарня інтенсивного лікування" **Миргородської міської територіальної громади** проти плану **7840** тис. грн., більше за рахунок виділення додаткових коштів на потреби закладу;

- **6317** тис. грн. складають субвенції з інших територіальних громад,недовиконання на суму **303** тис. грн., або 95,4 %, за рахунок фактичних витрат по громадах на оплату праці, предметів та матеріалів, оплати послуг(крім комунальних);

- **39757** тис. грн. – централізоване постачання: предмети, матеріали, медикаменти, дезінфікуючі засоби, обладнання,основні засоби (за відсутності планування);

- **13681** тис. грн. – благодійна допомога: коштами – 1280 тис. грн, в натуральній формі – 12401 тис. грн. – предмети, матеріали, медикаменти, дезінфікуючі засоби, продукти харчування, обладнання (за відсутності планування).

За 2024 рік підприємство здійснило **витрати** на суму **193245 тис. грн., при плані 139070 тис. грн, що більше на 54175 тис. грн. від плану і становить 139 %**, в тім числі:

- **85239** тис. грн. витрати на заробітну плату проти плану 84635,0 тис. грн.,що більше на 604,0 тис.грн. за рахунок збільшення штатної чисельності працівників (введено реабілітаційне відділення з 01 липня 2024 року);

**-17512,0** тис. грн. нарахування на оплату праці проти плану 18598,0 тис. грн., що менше на 1086,0 тис. грн. за рахунок фактичного відсотка нарахування на заробітну плату,який становить 20,8%;

- **4942** тис. грн на предмети, матеріали, обладнання та інвентар проти плану **2690** тис. грн., що більше на 2252,0 тис. грн. за рахунок незапланованих витрат: придбання господарських товарів ,будівельних матеріалів,сантехніки та електротоварів для ремонту реабілітаційного відділення та інших відділень закладу;

- **16616** тис. грн на медикаменти та перев’язувальні матеріали проти плану **15536** тис. грн.., що на 1080 тис. грн. більше за рахунок централізованих надходжень медичних препаратів та закупівлі медикаментів для стаціонарних відділень;

- **2149** тис. грн. на продукти харчування проти плану **1005**тис. грн., що на 1144 тис. грн. більше за рахунок надходження продуктів харчування благодійної допомоги та централізовані постачання;

- **4033** тис. грн на оплату послуг (крім комунальних) проти плану **2345** тис. грн., що на 1688 тис. грн. більше за рахунок проведення незапланованих витрат:поточний ремонт резервної лінії електрозабезпечення для підключення генератора по вул.Гоголя172, поточний ремонт каналізаційної мережі по вул. Гоголя172 та вул.Лікарняна1В,технічний огляд рентгенологічного обладнання та обслуговування автоклавів, послуги утилізації біовідходів класу В; послуги по підключенню наземної сонячної станції до мережі; поточний ремонт покрівлі та підлоги операційного блоку;встановлення кисневих точок операційного блоку;виготовлення проектно-кошторисної документації та встановлення теплових лічильників;

**- 242** тис. грн. видатки на відрядження проти плану **430**тис. грн.., що на 188 тис. грн. менше за рахунок зменшення фактичних видатків на відшкодування добових витрат на курси підвищення кваліфікації лікарів, які проходили в основному дистанційно ;

- **10669** тис. грн. оплата комунальних послуг та енергоносіїв проти плану **8155**тис. грн., що на 2514 тис. грн. більше і становить 130,8%, в тому числі:

- 6601 тис. грн. на теплопостачання проти плану 5173тис. грн.,що на 1428,0 тис. грн. більше - на початку року кошти на оплату теплопостачання були виділені в межах доведених граничних сум бюджету, додатково виділялися кошти протягом року;

- 482 тис. грн. на водопостачання та водовідведення проти плану 562 тис. грн. , що на 80 тис. грн. менше за рахунок економії натуральних показників;

- 3131 тис. грн. на електроенергію проти плану 1962 тис. грн. , що на 1169,0 тис. грн. більше, на початку року кошти на оплату електроенергії були виділені в межах доведених граничних сум бюджету, додатково виділялися кошти протягом року;

- 455 тис. грн. оплата інших енергоносіїв проти плану 458 тис. грн. ,що на 3,0тис. грн. менше за рахунок економії натуральних показників;

- **36** тис. грн. заходи по реалізації державних програм( навчання працівників) проти плану 30 тис. грн., що на 6 тис. грн. більше за рахунок проведення додаткових навчань для лікарів;

- **626** тис. грн. виплати пенсій і допомог проти плану **600**тис. грн., що на **26** тис. грн. більше за рахунок проведеної індексації пенсій;

- **83** тис. грн. інші поточні видатки (ПДВ від платних послуг) проти плану **170** тис. грн.,що на 87 тис. грн. менше за рахунок зменшення надходжень від деяких видів платних послуг;

- **придбання (виготовлення) основних засобів всього на суму – 48157,0 тис. грн., в т.ч.:**

**- благодійно надійшло обладнання на суму -** **9912,0** тис.грн. :

медичне обладнання для реабілітаційного відділення (реабілітаційний стіл для терапії,стельовий підйомник GH3,стельова платформа для стимуляції та відновлення та інше);пристрій для високочастотної хірургії AUTOCON 111300 в комплекті та інструменти для лапароскопії ; миюча машина для ендоскопів; кушетка діагностична; ліжко акушерське»БІОМЕД»В-48; апарат для гемодіалізу,ліжка функціональні;ваги медичні;мікроскоп з камерою для кдл ;

**- централізовано надійшло обладнання на суму** - **35580,0** тис.грн.**:** автомобіль для надання мобільних паліативних послуг та автомобіль швидкої допомоги; система ангіографічна інверційна AZURION 5M20 , ліжка функціональні;газоаналізатор для кдл; ноутбуки; апарат узд портативний ;портативні телемедичні діагностичні комплекси ; дифібрілятори;комплекти оргтехніки;монітори пацієнта;апарати швл ;

**- закуплено за кошти НСЗУ обладнання на суму -**  **1517,0** тис. грн.:каталка підйомна ; електронейроміограф 3-х канальний модум емг-3; холодильник для медикаментів; морозильна камера; гематологічний аналізатор; аналізатор сечі; комп’ютерне обладнання в комплекті;сушильна машина; пристрій безперебійного живлення до аналізатора;

**-закуплено за кошти спеціального фонду обладнання на суму - 185,0** тис. грн.:система холтерівська моніторингу екг 2 штуки; обладнання для поліклінічного відділення для дорослих для введення медичної інформації ; комплект меблів в операційної для ангіографа; аквадистилятор;

**- передано від КНП «МСД ПМСД» ММР обладнання на суму - 249,0 тис. грн.**: апарат вимірювання кров’яного тиску АТ ВАТ 41-2 б/в; фізіотерапевтичне та лабораторне обладнання ;

**-закуплено за кошти загального фонду обладнання на суму -**  **714,0** тис **:** пакувальна машина до стерилізатора; паровий стерилізатор;захисний одяг від випромінювання для роботи на ангіографі;

- **капітальне будівництво всього на суму** - **2941,0 тис. грн.,**

**в т. ч.:**

-технічний нагляд капітального ремонту приміщення інфекційного відділення під найпростіше укриття - **20,0** тис. грн.,капітальний ремонт приміщення інфекційного відділення під найпростіше укриття -**1238,0** тис. ; проектно-кошторисна документація «Будівництво наземної сонячної електростанції»-**85,0** тис. грн.,сонячні панелі-**305,0** тис. грн., роботи по встановленню наземної сонячної електростанції-**838,0** тис. грн.;

-проектно-кошторисна документація капітального ремонту приміщення під найпростіше укриття 2/3 частини інфекційного відділення-**65,0** тис. грн.;

-капітальний ремонт приміщення під ангіограф-**348,0** тис. грн.;

-проектно-кошторисна документація "Капітального ремонту частини першого поверху будівлі лікувального корпусу(кабінет замісної терапії)за адресою Лікарняна, 1В-**42,0** тис.грн..

Залишок невикористаних коштів за 2023 рік становить 8905 тис. грн., які були повністю використані.

Станом на 31.12.2024 року залишок коштів на рахунках лікарні становить **11912,0** тис. грн., який направлений на виплату заробітної плати працівникам закладу за січень 2025 року та інші поточні видатки.

**Начальник відділу охорони здоров’я Сергій МИХАЙЛЕНКО**