**Пояснювальна записка до проєкту рішення виконавчого комітету Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області «Про затвердження звітів про виконання фінансового плану за 2024 рік комунального некомерційного підприємства "Чорноморська лікарня"** **Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області (далі –**

Згідно з п.п. 3.5 та 5.2 Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних некомерційних підприємств Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області в галузі охорони здоров’я, затвердженого рішенням виконавчого комітету Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 23.12.2021 № 299 (зі змінами та доповненнями),звіт про виконання фінансового плану КНП погоджується відділом бухгалтерського обліку та звітності та виноситься на затвердження виконавчим комітетом Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області.

В звіті про виконання фінансового плану за 1 квартал 2024 рокуфактичне надходження (дохід) від реалізації продукції (товарів робіт послуг) складає **67 854,9 тис.** грн. Це 93% виконання фінансового плану. З міського бюджету отримано фінансування на суму  **7 883,9 тис. грн.** Виконання склало 60 %. Відхилення пов′язано з зі зменшенням фінансування за фактично спожиті Підприємством комунальні послуги, зменшенні видатки на встановлення кондиціонерів на суму 112,4 тис. грн, а також не проводилися роботи з встановлення сонячної електростанції, не здійснювалися роботи на об′єкті «Реконструкція приміщень дитячого відділення з прибудовою ліфта із ліфтовим холом до головного корпусу КНП "Чорноморська лікарня" ЧМР Одеського району Одеської області за адресою: м. Чорноморськ, вул. Віталія Шума, 4», кошти за напрямком «Капітальний ремонт підвального приміщення будівлі КНП "Чорноморська лікарня" ЧМР Одеського району Одеської профінансовано частково в сумі 488,0 тис.грн.

Фактичні витрати Підприємства за 1 квартал 2024р складають **54 681,1** **тис.грн**. Зменшенні фактичні витрати на оплату комунальних послуг за рахунок економії видатків по оплаті послуг теплопостачання та послуг з постачання електроенергії. Крім того, наявність залишків медикаментів та перев’язувальних матеріалів, продуктів харчування на початок року зменшила витрати на їх закупівлю в поточному році.

Капітальні інвестиції станом на 01.04.2024 складають **9 968,9 тис.грн**, а саме:

* придбання обладнання та предметів довгострокового використання -**8438,1 тис.грн** (місцевий бюджет – 1308,3 тис.грн (обладнання для реабілітаційного відділення), кошти НСЗУ – 106,5 тис.грн (електрокардіограф, монітор фетальний), благодійна, гуманітарна допомога – 6462,6 тис.грн (апарати ШВЛ, холодильник), централізоване постачання - 560,7 тис.грн (дизельний генератор));
* інші необоротні матеріальні активи **– 819,9 тис. грн** : товари медичного призначення, медичні інструменти, постільна білизна, комплектуючі до оргтехніки та інше (кошти НСЗУ і власні кошти – 99,9 тис.грн , благодійні допомога - 642,7 тис.грн, централізоване постачання 77,3 тис.грн));
* капітальний ремонт та реконструкція інших об’єктів – **710,9 тис.грн** (місцевий бюджет 685,7 тис.грн (капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту, реконструкція частини приміщень акушерського відділення), власні кошти 25,2 тис.грн (реконструкція частини приміщень акушерського відділення)).

Залишки коштів на рахунках Підприємства станом на 01.04.2024 склали 24 340,4 тис грн:

- кошти НСЗУ- 10 450,1 тис.грн;

- власні кошти – 3 890,3 тис.грн;

- кошти на депозитному рахунку - 10 000,0 тис.грн.

 В звіті про виконання фінансового плану за півріччя 2024 рокуфактичне надходження (дохід) від реалізації продукції (товарів робіт послуг) складає **138 971 тис.** грн. Це 94% виконання фінансового плану. З міського бюджету отримано фінансування на суму **14 491,8 тис. грн.** Виконання склало 64 %. Відхилення пов′язано з зі зменшенням фінансування за фактично спожиті підприємством комунальні послуги, зменшенні видатки на встановлення кондиціонерів на суму 112,4 тис. грн, а також не проводилися роботи з встановлення сонячної електростанції, не здійснювалися роботи на об′єкті «Реконструкція приміщень дитячого відділення з прибудовою ліфта із ліфтовим холом до головного корпусу КНП "Чорноморська лікарня" ЧМР Одеського району Одеської області за адресою: м. Чорноморськ, вул. Віталія Шума, 4», кошти за напрямком «Капітальний ремонт підвального приміщення будівлі КНП "Чорноморська лікарня" ЧМР Одеського району Одеської профінансовано частково в сумі 2 269,1 тис.грн.

Фактичні витрати Підприємства за 1 півріччя 2024р. складають **111 538,4** **тис.грн**.

Зменшенні фактичні витрати на оплату комунальних послуг за рахунок економії видатків по оплаті послуг теплопостачання та послуг з постачання електроенергії. Крім того, наявність залишків медикаментів та перев’язувальних матеріалів на початок року зменшила витрати на їх закупівлю в поточному році.

Капітальні інвестиції станом на 01.07.2024 складають **14 732,0 тис.грн**, а саме:

* придбання обладнання та предметів довгострокового використання -**9 987,5 тис.грн**;
* інші необоротні матеріальні активи **– 2 537,8 тис. грн** : товари медичного призначення, медичні інструменти, постільна білизна, комплектуючі до оргтехніки та інше ;
* капітальний ремонт та реконструкція інших об’єктів – **2 206,7 тис.грн**

Залишки коштів на рахунках Підприємства станом на 01.07.2024 склали 32 288,7 тис грн:

- кошти НСЗУ- 17439,8 тис.грн;

- власні кошти – 4142,1 тис.грн;

- відсотки банка(депозит) -706,8 тис.грн;

- кошти на депозитному рахунку - 10 000,0 тис.грн.

 В звіті про виконання фінансового плану за 9 місяців 2024 рокуфактичне надходження (дохід) від реалізації продукції (товарів робіт послуг) складає **233 297,7 тис.** грн. Це 96% виконання фінансового плану. З міського бюджету отримано фінансування на суму **22 184,6 тис. грн.** Виконання склало 79 %. Відхилення пов′язано з зі зменшенням фінансування за фактично спожиті підприємством комунальні послуги, а також не проводилися роботи з встановлення сонячної електростанції, не здійснювалися роботи по поточному ремонту приміщення акушерського відділення КНП "Чорноморська лікарня" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області за адресою: м.Чорноморськ, вул.В.Шума, 4, літ.А, поточному ремонту ганку запасного виходу з акушерського відділення зі встановленням пандусу для доступу осіб з інвалідністю та інших мало мобільних груп населення КНП "Чорноморська лікарня" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області літ. "А" за адресою: м.Чорноморськ, вул.Віталія Шума, 4, поточному ремонту ганку медичного складу зі встановленням пандусу для доступу осіб з інвалідністю та інших мало мобільних груп населення КНП "Чорноморська лікарня" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області літ. "Г" за адресою: м.Чорноморськ, вул.Віталія Шума,4, поточному ремонту ганку морга зі встановленням пандусу для доступу осіб з інвалідністю та інших мало мобільних груп населення КНП "Чорноморська лікарня" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області головного корпусу літ."В" за адресою: м.Чорноморськ, вул.Віталія Шума,4, виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту "Капітальний ремонт (заміна) ліфту пасажирського для лікувально-профілактичних установ, реєстраційний №6342, у будівлі стаціонару літ."А", встановленого біля відділення анестезіології з палатами інтенсивної терапії Комунального некомерційного підприємства "Чорноморська лікарня" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області за адресою: 68004, Одеська область, Одеський район, м.Чорноморськ, вул.Віталія Шума, 4", виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту "Капітальний ремонт (заміна) ліфту пасажирського для лікувально-профілактичних установ, реєстраційний №6379, у будівлі стаціонару літ."А", встановленого біля акушерського відділення Комунального некомерційного підприємства "Чорноморська лікарня" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області за адресою: 68004, Одеська область, Одеський район, м.Чорноморськ, вул.Віталія Шума, 4", виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту "Капітальний ремонт приміщень поліклініки на 3-му поверсі за адресою: Одеська область, Одеський район, м.Чорноморськ, вул.1 Травня, 1", забезпечення стабільної роботи КНП "Чорноморська лікарня" в особливий період, в т.ч. придбання пально-мастильних матеріалів для забезпечення роботи джерел резервного живлення. Кошти за напрямком «Капітальний ремонт підвального приміщення будівлі КНП "Чорноморська лікарня" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області з улаштуванням під найпростіше укриття» за 9 місяців 2024 року використано в сумі 4 457,5 тис.грн.

Фактичні витрати Підприємства за 9 місяців складають **169 162,6** **тис.грн**.

Зменшенні фактичні витрати на оплату комунальних послуг за рахунок економії видатків по оплаті послуг теплопостачання та послуг з постачання електроенергії.

Капітальні інвестиції станом на 01.10.2024 складають **52 875,9 тис.грн**, а саме:

* придбання обладнання та предметів довгострокового використання - **21 382 тис.грн**;
* інші необоротні матеріальні активи **– 4 460,2 тис. грн** : товари медичного призначення, медичні інструменти, постільна білизна, комплектуючі до оргтехніки та інше ;
* капітальний ремонт та реконструкція інших об’єктів – **27 033,6 тис.грн.**

Залишки коштів на рахунках Підприємства станом на 01.10.2024 склали 25 443,9 тис грн:

- кошти НСЗУ- 18 877, 8 тис.грн;

- власні кошти – 4 982, 2 тис.грн;

- відсотки банка(депозит) -1 583, 9 тис.грн;

Начальниця відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер Оксана Бонєва