**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до звіту про виконання фінансового плану**

**за І квартал 2025 року**

***Комунального некомерційного підприємства***

***Миронівської міської ради***

 ***«Миронівська опорна багатопрофільна лікарня»***

Звіт про виконання фінансового плану Підприємства складено на підставі фінансового плану на 2025 рік, затвердженим рішенням виконавчого комітету Миронівської міської ради від 19 грудня 2024 року №550.

**І. Загальні відомості. Виробнича діяльність.**

Комунальне некомерційне підприємство Миронівської міської ради «Миронівська опорна багатопрофільна лікарня» здійснює свою діяльність на підставі Статуту, розробленого згідно з чинним законодавством України та є неприбутковим Підприємством.

Місце знаходження та адреса: 08801, Київська область, Обухівський район, м. Миронівка, вулиця Благовіщенська, будинок 96.

Підприємство є юридичною особою, веде самостійний баланс, має печатку і штампи зі своїм найменуванням, рахунки в установах банків, має право від свого імені укладати угоди, бути позивачем і відповідачем у суді.

Підприємство на даний час не перебуває під дією будь-яких штрафних та фінансових санкцій.

Майно Підприємства становлять основні фонди та обігові кошти, а також інші цінності, вартість яких відображають у самостійному балансі підприємства.

Майно Підприємства, що є у комунальній власності і закріплене за підприємством, знаходиться в оперативному управлінні.

Підприємство має право розпоряджатися закріпленим за ним на праві господарського відання майном, що є у комунальній власності і належить до основних фондів підприємства, лише з дозволу Власника.

Підприємство здійснює безготівкові розрахунки з юридичними та фізичними особами.

Метою функціонування Підприємства є забезпечення потреб населення у кваліфікованій і доступній медичній допомозі з лікування хворих, відповідно до медичного профілю Підприємства.

 Підприємство займається такими видами діяльності:

 - 86.10 - діяльність лікарняних закладів (основний);

 - 86.22- спеціалізована медична практика.

 Завдання та проблемні питання підприємства у 2025 році :

 КНП «Миронівська ОБЛ» - це багатопрофільний лікувально-профілактичний заклад, основним напрямком діяльності якого є надання невідкладної та планової допомоги населенню регіону, як амбулаторно так і стаціонарно по 37 спеціальності.

 Одним із головних питань є заробітна плата, яка є у медичних працівників – від молодшого персоналу і до найвищих категорій, є мізерною і не відповідає гідному рівню оплати праці.

Також надання якісної допомоги населенню неможливе без проведення певних ремонтних робіт, а саме:

1. Капітальний ремонт заміна покрівлі стаціонарного відділення.
2. Капітальний ремонт реконструкція частини першого поверху нежитлової будівлі(стаціонар) Б-4 під відділення екстреної(невідкладної) медичної допомоги.
3. «Реконструкція поліклініки (літ. А-2) під споруду подвійного призначення з властивостями сховища».
4. Капітальний ремонт утеплення стін інфекційного відділення.
5. Капітальний ремонт хірургічного відділення.
6. «Електромонтажні роботи»(Улаштування системи пожежної сигналізації, системи мовного оповіщення про пожежу та управління евакуацією людей в підвалі стаціонарного корпусу, інфекційному відділенні та поліклініці).
7. Блискавкозахист, система протипожежного захисту, обробка дерев’яних конструкцій горища засобами вогнезахисту.
8. Капітальний ремонт приміщень для тимчасового зберігання медичних відходів.

Вирішення вищевказаних питань є досить трудомістким та затратним процесом.

 Ще одним із основних проблематичних питань лікарні являється матеріальне оснащення відділень:

* -оновлення та придбання медичного обладнання;
* -оновлення ліжкового фонду та м’якого інвентаря.

 Частина медичного обладнання була закуплена ще в 1970-2000-х роках. На сьогоднішній день знос даного обладнання складає 100%. Як наслідок, дане обладнання уже поступово втрачає свою продуктивну спроможність та виходить з ладу, що в свою чергу не забезпечує надання якісної медичної допомоги населенню.

# Кількість штатних працівників Комунального некомерційного підприємства Миронівської міської ради «Миронівська опорна багатопрофільна лікарня» становить 400 чол., з них:

* Керівник та заступники – 4 чол.,
* медичний персонал – 317 чол.,
* адміністративно-управлінський персонал – 19 чол.,
* інші працівники – 60 чол.

 Профілізаційна потужність (ліжковий фонд) КНП «Миронівська ОБЛ», станом на сьогодні, складає 190 ліжок..

  **Інформація щодо претензійно-позовної роботи комунального некомерційного підприємства:**

Комунальне некомерційне підприємство Миронівської міської ради «Миронівська опорна багатопрофільна лікарня» повідомляє про те, що протягом 2022-2025 років в Підприємстві проводиться претензійно-позовна робота по ТОВ « КЕПІТАЛ БУД ГРУП» з господарсько-договірних питань.

 **Судові справи майнового характеру:**

Комунальне некомерційне підприємство Миронівської міської ради «Миронівська опорна багатопрофільна лікарня» повідомляє про те, що протягом 2022-2025 років Підприємство являється стороною одної судової справи майнового характеру по ТОВ «КЕПІТАЛ БУД ГРУП» у господарському суді м.Києва .

**ІІ. Формування дохідної частини**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **Код рядка** | **Звітний період: І квартал 2025 року** |
| **план****тис.грн.** | **факт****тис. грн.** | **відхилення +/-** | **виконання %** |
| Дохід від операційної діяльності | 100 | 34838,01 | 32981,70 | (1856,31) | 94,67 |

Складовими дохідної частини є:

* 14741,39 тис.грн., кошти від НСЗУ;
* 12527,07 тис.грн., кошти місцевого бюджету;
* 5713,24 тис.грн. (без ПДВ), плата за послуги, що надаються лікарнею згідно з її статутною діяльністю, орендна плата, % банку, благодійна допомога.

**ІІІ. Формування витратної частини**

Фактичні витрати за І квартал 2025 року та співвідношення їх до планових витрат

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування****витрат** | **Код рядка** | **Звітний період: І квартал 2025 року** |
| **план тис.грн.** | **факт****тис. грн.** | **відхилення (+/-)** | **виконання (%)** |
| Операційні витрати | 200 | (28467,78) | (28008,00) | 459,78 | 98,38 |
| Адміністративні витрати | 290 | (3703,77) | (4391,35) | (687,58) | 118,56 |
| Капітальні інвестиції  | 410 | (2666,46) | (108,65) | 141,35 | 43,46 |
| **Усього витрат**  | **510** | **(34838,01)** | **(32508,00)** | **2330,01** | **93,31** |

**IV. Обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджету та**

**єдиного внеску на загальнообов’язкове державне соціальне страхування.**

 Податки, збори та платежі до бюджету за 1 квартал 2025 року в порівнянні

 до планових витрат

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **Код рядка** | **Звітний період: І квартал 2025 року** |
| **план тис.грн.** | **факт****тис. грн.** | **відхилення (+/-)** | **виконання (%)** |
| Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів | 600 | 8379,08 | 6963,49 | (1415,59) | 83,11 |

**V. Фінансовий результат.**

 Розмір доходу за І квартал 2025 року склав 32981,70 тис.грн., що менше на 1856,31тис.грн. від запланованого показника або 94,67%.

 Розмір загальних витрат за І квартал 2025 року склав 32508,00 тис.грн., що менше на 2330,01тис.грн. від запланованого показника або 93,31 %.

 Чистий фінансовий результат від операційної діяльності склав 473,70 тис.грн..

Генеральний директор Анатолій СИТНИК