

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
за II квартал 2020 року
КНП «ОБЛАСНА КЛІНІЧНА ПСИХІАТРИЧНА ЛІКАРНЯ
КІРОВОГРАДСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ »**

Станом на 01 липня 2020 року кількість штатних посад по КНП «КОПЛ КОР» з становить 593,5 одиниць, в т.ч.:

Лікарі – 64,5 од.

Середній медичний персонал – 196, 5 од.

Молодший медичний персонал – 151,5 од.

Інший персонал, в тому числі спеціалісти – 154,5 од.

Фінансовий звіт за II квартал 2020 року КНП «КОПЛ КОР» складено у відповідності до розпорядження голови Кіровоградської обласної ради від 16 жовтня 2014 року №296-гр (зі змінами згідно з розпорядженням голови Кіровоградської обласної ради від 21 січня 2019 року №15-гр, від 27 травня 2020 року №144-гр та від 13 липня 2020 року №214-гр).

Формування дохідної частини звіту про виконання фінансового плану.

Дохідну частину фінансового звіту Підприємства складають кошти в сумі **15243,0** тис.грн., що склало **94,7%** до плану:

1) чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 10025,0 тис.грн.:

- основну дохідну частину фінансового звіту Підприємства складають доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій, згідно з договором з Національною службою здоров'я України, обсяг яких за II квартал 2020 року становив 8975,0 тис.грн;

- сума коштів від надання платних медичних послуг поза межами договору укладеного з НСЗУ складає 1050,0 тис.грн.;

2) інші операційні доходи – 5218,0 тис.грн.

- 5121,4 тис.грн. кошти державного і обласного бюджетів (відповідно до розпоряджень голови Кіровоградської обласної державної адміністрації від 17 квітня 2020 року №315-р «Про затвердження розподілу субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я на 2020 рік» та від 12 червня 2020 року №780 «Про затвердження обласної програми розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я, які перебувають в управлінні Кіровоградської обласної ради, на період до 2022 року» за цільовим використанням (проведення розрахунку з працівниками відповідно законодавства, посади яких були скорочено; оплата праці працівників СПЕК та медичного персоналу, залученого до проведення військово-лікарської комісії);

- 96,6 тис.грн. - отримані кошти від надання в оренду приміщень, утилізації відходів (медичні шприці, голки, системи, скла та ін.), зарахування оплати за послуги результатів клінічних досліджень кафедри психіатрії

психіатрії, психотерапії, наркології та медичної психології Донецького національного медичного університету.

Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану.

Витрати (собівартість реалізованої продукції, товарів, робіт, послуг) КНП «Обласна клінічна психіатрична лікарня Кіровоградської обласної ради» за II квартал 2020 року складають **14945,0** тис.грн. (69% від планової потреби), де:

- витрати на сировину та основні матеріали (медикаменти, продукти харчування, будівельні матеріали, обладнання та предмети довгострокового використання (мікроскоп бінокулярний, центрифуга медична для роботи клініко-діагностичної лабораторії - 32,5 тис.грн. та компютер в зборі – 2 компл. вартістю 24,1 тис.грн.) становлять 1346,0 тис.грн
- витрати на паливо – 30,0 тис.грн.
- витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи – 12366,0 тис.грн.
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1023,0 тис.грн.
- витрат, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) в II кварталі поточного року не проводилось.
- амортизація основних засобів і нематеріальних активів – 158,0 тис.грн.
- інші послуги (дератизація, вивезення ТПВ) – 22,0 тис.грн.
- видатки на відрядження та інші операційні витрати (відшкодування пільгової пенсії) – не провадились, у зв'язку з недостатністю коштів.

Адміністративні витрати складають - **886,0** тис.грн. (оплата праці та відрахування на соціальні заходи адмін. персоналу – 880,0 тис.грн.; обслуговування касового апарату – 0,5 тис.грн., банківські послуги – 0,5 тис.грн.; оплата послуг за фіксований та телефонний зв'язок, послуг Інтернет – 5,0 тис.грн.), що становить **46%** від плану.

Витрати на придбання канцелярського та іншого приладдя, бухгалтерських, статистичних та ін. бланків, передплати видань, придбання обладнання для комп'ютерів та офісної техніки, страхування водіїв, навчання відповідальних осіб (охорона праці, пожежна безпека), а також витрати на поліпшення основних фондів не здійснювались.

За II квартал 2020 року фактичні видатки КНП «ОКПЛ КОР» перевищили надходження на суму 589,0 тис. грн.. за рахунок залишків запасів (продукти харчування, медикаменти), закуплених в I кварталі поточного року за рахунок коштів обласного бюджету, які не було скориговано на 01.04.2020 року.

Головний лікар



Олександр ТАРАСЕНКО