**Пояснювальна записка**

**до звіту про виконання фінансового плану підприємства за 2023 рік**

**КНП ХОР «ОБЛАСНИЙ ПРОТИТУБЕРКУЛЬОЗНИЙ ДИСПАНСЕР №1»**

КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ «ОБЛАСНИЙ ПРОТИТУБЕРКУЛЬОЗНИЙ ДИСПАНСЕР №1» знаходиться за адресою: 61096,м. Харків, вул. Ньютона ,145.

Диспансер являється центром з надання високоспеціалізованої фтизіатричної допомоги (амбулаторної і стаціонарної, як планового так і екстреного порядку) та головним медичним закладом в області, що надає всі види спеціалізованої медичної допомоги пацієнтам за фахом.

У диспансері функціонує унікальне хірургічне відділення, для лікування хворих на легеневий та позалегеневий туберкульоз, у тому числі туберкульоз кісток та суглобів. У структурі диспансеру ліжка для надання допомоги хворим на туберкульоз центральної нервової системи.

Функціонують сайти: ЗПТ, ВААРТ.

На базі диспансеру працює єдина в області бактеріологічна лабораторія ІІІ рівня з діагностики туберкульозу, на базі якої здійснюється обробка патологічного матеріалу із усіх закладів охорони здоров′я області.

Органом, що здійснює управління майном Підприємства, є Харківська обласна рада.

З метою забезпечення здоров’я населення, керівництво та контроль за діяльністю Підприємства здійснює Департамент охорони здоров’я Харківської обласної державної адміністрації (далі - Департамент охорони здоров’я). Повноваження Департаменту охорони здоров’я щодо управління діяльністю Підприємства визначаються відповідними рішеннями обласної ради, розпорядженнями голови Харківської обласної державної адміністрації та чинним законодавством України.

Основною метою діяльності диспансеру є надання спеціалізованої протитуберкульозної і пульмонологічної допомоги населенню м. Харкова та Харківської області, а також особам без громадянства, іноземцям, біженцям, мігрантам, мешканцям інших областей, які тимчасово перебувають або постійно проживають на території Харківської області. Обсяг діяльності включає обстеження, діагностику, консультування, лікування та соціальний супровід хворих на туберкульоз, а також хворих на туберкульоз асоційований з ВІЛ-інфекцією/СНІДом, неспецифічними хворобами органів дихання, диспансеризацію хворих на туберкульоз та здорових осіб, котрі перебували з ними в контакті, диспансеризація дітей та підлітків з латентною туберкульозною інфекцією.

Своєю діяльністю Підприємство забезпечує:

* планову амбулаторну та стаціонарну допомогу хворим на туберкульоз, в тому числі ветеранам війни та особам, прирівняним до них по пільгах;
* відбір і направлення на санаторне лікування хворих, які його потребують;
* повноцінне лікування супутньої патології;
* проведення експертизи працездатності;
* своєчасне і якісне проведення лікувально-діагностичних процедур, лікарських призначень, маніпуляцій тощо;
* тісний взаємозв’язок з іншими лікувально-профілактичними закладами і службами охорони здоров’я в наданні допомоги населенню;
* постійне удосконалення форм і методів взаємозв’язку з іншими лікувально-профілактичними закладами, профілактичної роботи, диспансеризації хворих, діагностики, лікування, виходячи з потреби населення та реальних умов господарювання;
* систематичне підвищення професійних знань і навичок медичних працівників;
* комфортні побутові та психоемоційні умови перебування хворих у стаціонарі;
* дотримання персоналом норм етики і деонтології;
* високу якість, раціональність і безпечність дієтичного харчування для стаціонарних хворих;
* дотримання санітарних норм і правил улаштування і обладнання експлуатації наявних площ, та вимог санітарно-гігієнічного протиепідемічного режиму;
* безперебійну роботу медичної апаратури машин і механізмів, інженерно-технічних комунікацій і споруд;
* раціональне використання трудових, фінансових і матеріальних ресурсів;
* безперебійне постачання необхідними засобами і матеріалами медичного і господарського призначення;
* дотримання правил і норм техніки безпеки, охорони праці, протипожежної безпеки.

У структурі підприємства є такі підрозділи:

п’ять амбулаторних відділень на 60 відвідувань в зміну (відділення розташовані у м. Харкові, м. Вовчанську, м. Ізюмі, м. Куп’янську, м. Лозовій);

стаціонар на 310 ліжок (одне відділення знаходиться в с. Липці). На початок запровадження воєнного стану згорнута робота стаціонарного відділення №4 (проспект Ново-Баварський, 2) та стаціонарного відділення № 5 с. Липці, що сумарно становить 110 ліжок;

рентгенологічне відділення;

клініко-діагностична лабораторія;

бактеріологічна лабораторія;

дитячий кабінет;

патологоанатомічне відділення;

кабінет функціональної діагностики;

кабінет УЗД ;

кабінет діагностичних методів обстеження,

приймальне відділення;

відділ моніторингу і оцінки заходів протидії захворюванню на туберкульоз;

адміністративно-господарська частина.

Станом на 01.10.2023 року згорнута робота стаціонарного відділення №4 м. Харків, проспект Ново-Баварський, 2 та стаціонарного відділення №5 с. Липці, вулиця Кооперативна, буд.20 у кількості всього 110 ліжок. Через проведення бойових дій припинена робота дільничного міжрайонного амбулаторного відділення №3 м. Куп'янськ, пр-т Конституції, буд.101 та дільничного міжрайонного амбулаторного відділення №1 м. Вовчанськ, вул. Олеся Досвітнього, б.24/1, яке зруйноване внаслідок влучання російських ракет.

За 2023 рік амбулаторно-поліклінічним відділенням виконано лікарських відвідувань 57447, що в порівнянні із 2022-м роком (49074) більше на 17,1%, в стаціонарному відділені проведено 55968 ліжко-днів, що в порівнянні з 2022-м роком (37893) більше на 47,7%.

Середньооблікова кількість штатних працівників за 2023 рік складає - 300 осіб.

### ШТАТИ ДИСПАНСЕРУ

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування | Всього | Лікарі  з директором | Середній  Медперсонал | Молодший  Медперсонал | Інший  Персонал |
| Кількість штатних посад | 432,5 | 80,5 | 125,0 | 83,25 | 143,75 |
| Зайняті посади | 374,75 | 72,5 | 118,0 | 80,0 | 104,25 |

***1.Формування доходної частини звіту про виконання фінансового плану***

**Доходи підприємства (рядок 1210) за 2023 рік складають 79980,8 тис. грн.** при плані **109621,8** тис. грн., виконання складає 84,8%.

**Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** (рядок 1000) – **47770,5 тис. грн**. - дохід від надання медичних послуг населенню по Програмі медичних гарантій від НСЗУ. При плані 96012,0 тис. грн. виконання складає 49,8%.

**Інші операційні доходи** (рядок 1073) -  **28381,2 тис. грн**. - дохід від цільових надходжень з обласного бюджету, благодійної допомоги, визнаний у сумі фактичних витрат, та інші доходи, у. т.ч.:

* **157,1 тис. грн**. – дохід від нецільових благодійних внесків**;**
* **12963,7 тис. грн**. - дохід від цільових надходжень з обласного бюджету, у т.ч. за КЕКВ:

**3964,7 тис**. грн. – КЕКВ 2110 – заробітна плата;

**872,2 тис**. грн. – КЕКВ 2120 - відрахування на соціальні заходи;

**77,2 тис. грн**. – КЕКВ 2210 (3,7 тис. грн. - миючі засоби, 26,5 тис. грн. – будівельні матеріали, 11,6 тис. грн. – господарські матеріали, 10,9 тис. грн. – малоцінні та швидкозношувані предмети, 23,9 – автозапчастини, 0,6 – канцелярські товари та бланки),

**16,6 тис. грн**. – КЕКВ 2220 – медикаменти та товари медичного призначення;

**250,3 тис**. **грн**. – КЕКВ 2230 – продукти харчування;

**99,4 тис**. **грн.** – КЕКВ 2240 – послуги сторонніх організацій;

**2197,4 тис.** **грн**. – КЕКВ 2271 – теплопостачання та гаряча вода;

**294,2 тис**. **грн.** – КЕКВ 2272 – водопостачання та водовідведення;

**2269,1 тис. грн**. – КЕКВ 2273 – електроенергія;

**13,6 тис**. **грн.** – КЕКВ 2274 – природний газ;

**41,9 тис. грн**. – КЕКВ 2275 – вивезення сміття;

**2867,1 тис. грн.** – КЕКВ 2710 – пільгова пенсія за рахунок коштів обласного бюджету.

* **7646,5 тис**. **грн**. – дохід від централізованого розподілу протитуберкульозних препаратів МОЗ;
* **7025,2 тис. грн.** - дохід від благодійної допомоги у вигляді протитуберкульозних препаратів;
* **399,7 тис. грн**. - дохід від благодійної допомоги у вигляді продуктів харчування;
* **146,8 тис. грн.** – дохід від благодійної допомоги у вигляді господарських та миючих засобів, ПММ;
* **11,5 тис. грн.** – дохід від реалізації металевих відходів.
* **2,4 тис. грн.** - дохід від операційної оренди (орендна плата);
* **39,8 тис. грн.** - дохід від здавання металевого брухту від списання необоротних активів.

**Інші доходи** (рядок 1152) – **3829,1 тис. грн**., у т.ч.:

**-** 2241,1 тис. грн. - дохід від амортизації ОЗ та МНМА, отриманих за

рахунок коштів цільового фінансування;

* 1583,9 тис. грн. – дохід, нарахований на суму залишкової вартості списаних необоротних активів, які отримані за рахунок цільового фінансування, та витрат, пов'язаних з їх ліквідацією;
* 4,1 тис. грн. - дохід від оприбуткування ТМЦ, які отримані від списання необоротних активів.

***2.*** ***Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану***

**Витрати по підприємству (рядок 1220) становлять 91258,6 тис. грн.** при плані 109621,8тис. грн. ( виконання – 83,2 %) та складаються з наступних показників:

**Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** (рядок 1010) –

**79381,8 тис. грн.** у порівнянні з планом 100477,5 тис. грн. виконання складає

79,0%., у т.ч:

**Витрати на сировину та основні матеріали** (рядок 1011) – **18242,8** **тис. грн**., що більше плану на 13977,2 тис. грн., виконання складає 427,7 %, у т.ч.

* **з**а рахунокцільового фінансування в сумі **15466,2 тис. грн.:**

**153,7 тис. грн**. – КЕКВ 2210:

**з**а рахуноккоштів обласного бюджету:

* 3,7 тис. грн. - миючі засоби;
* 26,5 тис. грн. – будівельні матеріали;
* 0,1 тис. грн. – господарські матеріали;
* 10,9 тис. грн. – малоцінні та швидкозношувані предмети;
* 23,9 тис. грн. – автозапчастини;
* 0,6 тис. грн. – канцелярські товари та бланки.

за рахунок благодійної допомоги:

* 24,2 тис. грн. - миючі засоби;
* 11,1 тис. грн. – будівельні матеріали;
* 52,7 тис. грн. – малоцінні та швидкозношувані предмети;

**14688,3 тис. грн**. – КЕКВ 2220:

* 16,6 тис. грн. – медикаменти за рахунок коштів обласного

бюджету,

* 8204,1 тис. грн. – протитуберкульозні препарати за рахунок

централізованого розподілу МОЗ,

* 6467,6 тис. грн. – медикаменти за рахунок благодійної допомоги;

**624,2 тис. грн**. – КЕКВ 2230:

* 250,3 тис. грн. **-**  продукти харчування за рахунок коштів

обласного бюджету;

* 373,9 тис. грн. – продукти харчування за рахунок

благодійної допомоги;

* за кошти НСЗУ **2678,6 тис. грн.:**
* 731,1 тис. грн. – лікарські засоби та вироби медичного призначення,
* 1585,2 тис. грн. – продукти харчування;
* 6,0 тис. грн. – автозапчастини;
* 141,0 тис. грн. – будівельні матеріали;
* 23,1 тис. грн. – миючі засоби;
* 43,5 тис. грн. – господарчі товари;
* 114,6 тис. грн. – бланки та канцелярські товари;
* 34,1 тис. грн. – малоцінні та швидкозношувані предмети.
* за рахунок власних коштів від нецільових благодійних внесків **98,0 тис. грн.**:
* 5,4 тис. грн. - будівельні матеріали;
* 0,1 тис. грн. – автозапчастини;
* 1,1 тис. грн. – господарчі товари;
* 89,1 тис. грн. – дитяче харчування, товари медичного призначення;
* 2,3 тис. грн. – конверти та марки.

**Витрати на паливо** (рядок 1012) **– 171,1 тис. грн.** витрати бензину, що менше плану на 173,3 тис. грн. виконання складає 49,7%, у т.ч.:

* за кошти НСЗУ 112,4 тис. грн.;
* за рахунок благодійної допомоги 58,7 тис. грн.

**Витрати на електроенергію** (рядок 1013) **– 2275,0 тис. грн.,** що менше плану на 135,4 тис. грн., виконання складає 94,4%, у т.ч.:

* 2269,1 тис. грн. - за кошти обласного бюджету;
* 5,9 тис. грн. – за власні кошти.

**Витрати на оплату праці** (рядок 1014) – **42775,7 тис. грн.** що менше плану на 23916,3 тис. грн., виконання складає 64,1%, у т.ч.:

* 38810,9 тис. грн. – за кошти НСЗУ;
* 3964,8 тис. грн. – за кошти обласного бюджету.

**Відрахування на соціальні заходи** (рядок 1015) – **9187,8 тис. грн.,** що менше плану на 5484,4 тис. грн., виконання складає 62,6 тис. грн., у т.ч.:

* 8315,6 тис. грн. – за кошти НСЗУ;
* 872,2 тис. грн. – за кошти обласного бюджету.

**Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)** (рядок 1016) – **269,3 тис. грн.**, що менше плану на 33,5 тис. грн. та складає 88,9 % у т.ч.:

* 1,1 тис. грн. - здійснення дозвільних процедур у сфері використання ядерної енергії;
* 7,0 тис. грн. - послуги по опору ізоляції провідників, послуги

контрольно-вимірювальних робіт;

* 65,5 тис. грн. - ТО та ремонт ліфтів;
* 8,2 тис. грн. – ТО вогнегасників;
* 4,5 тис. грн. – ТО та повірка медичного обладнання;
* 39,1 тис. грн. - заправка картриджів;
* 6,7 тис. грн. – визначення радіаційного виходу рентгенівського

обладнання;

* 29,6 тис. грн. –ТО вентиляційної системи, димоходів та вентканалів;
* 50,0 тис. грн. – підключення та налагодження дизельного генератора;
* 1,6 тис. грн. - заточка ножів для мікротома.
* 35,5 тис. грн. – поточний ремонт медичного обладнання.
* 20,5 тис. грн. – заправка картриджів.

**Амортизація основних засобів і нематеріальних активів** (рядок 1017) – **3091,8 тис. грн. ,** що більше плану на 1770,8 тис. грн., виконання складає 234,0%, у т.ч.:

* 2492,1 тис. грн.- амортизація основних засобів;
* 599,7 тис. грн. – амортизація МНМА.

**Інші витрати** (рядок 1019) – **3368,3 тис. грн.** менше плану на 7100,8 тис. грн., виконання складає 32,2 %, у т.ч.:

* **2626,0 тис. грн. за рахунок коштів цільового фінансування обласного бюджету:**
* 2197,4 тис. грн. – теплопостачання та гаряча вода;
* 294,2 тис. грн. – водопостачання та водовідведення;
* 13,6 тис. грн. – природний газ;
* 41,9 тис. грн. – вивезення сміття;
* 36,0 тис. грн. - послуги з супроводу ПЗ "Бухгалтерія";
* 32,8 тис. грн. - послуги з технічної підтримки програми SIMPLEXMED;
* 6,8 тис. грн. - підписка на інтернет-портал «Радник»;
* 3,3 тис. грн. - послуги з супроводу ПЗ "Бухгалтерія"

* **689,8 тис. грн. за кошти НСЗУ:**
* 1,2 тис. грн. – лабораторні дослідження;
* 15,2 тис. грн. – інтернет;
* 8,2 тис. грн. - підписка "Управління закладом охорони здоров'я";
* 13,2 тис. грн. - підписка на журнали «Головбух медицина», «Головна медична сестра»;
* 29,3 тис. грн. – послуги зв'язку;
* 22,0 тис. грн. – профілактичний наркоогляд водіїв;
* 0,7 тис. грн. – послуги з роз пломбування, опломбування вузла обліку;
* 0,5 тис. грн. – абонентна плата за обслуговування системи водопостачання та водовідведення;
* 1,7 тис. грн. - супровiд комп’ютерної програми "Медична статистика";
* 2,2 тис. грн. - послуги з супроводу програми "Облiк медичних кадрiв";
* 45,9 тис. грн. - послуги з супроводу ПЗ "Бухгалтерія";
* 4,5 тис. грн. – послуги з охорони;
* 225,4 тис. грн – послуги з прання білизни;
* 3,1 тис. грн. – послуги спеціального транспорту з вивезення сміття;
* 5,5тис. грн. - постачання пакетів оновлень КП "М.Е.Doc";
* 1,9 тис. грн. - послуги з обробки даних та формування кваліфікованого сертифікату;
* 12,9 тис. грн. - послуги з утилізації медичних відходів;
* 65,6 тис. грн. - послуги з технічної підтримки програми SIMPLEXMED;
* 63,4 тис. грн. - послуги з централізованого адміністрування мереж;
* 32,5 тис. грн. - послуги з кремації померлих;
* 6,8 тис. грн. – страхування на випадок інфікування гепатитом,

обов'язкове страхування власників ТЗ, майна ;

* 107,5 тис. грн. – послуги з формування архіву КНП ХОР «Обласна туберкульозна лікарня №1» з метою закриття підприємства;
* 17,7 тис. грн. – бактеріологічний контроль стерильності, дератизація, визначення загальної кількості мікробів;
* 2,9 тис. грн. – навчання кадрів.
* **52,5 тис. грн. за власні кошти**:
* 8,4 тис. грн. – розподіл природного газу;
* 34,1 тис. грн. - послуги з формування архіву КНП ХОР «Обласна туберкульозна лікарня №1» з метою закриття підприємства;
* 0,4 тис. грн. – послуги з обслуговування сайту диспансеру;
* 4,9 тис. грн. - поставка ПЗ ESET Endpoint ANTIVIRUS;
* 3,4 тис. грн. – навчання кадрів;
* 1,3 тис. грн. – реєстраційні послуги.

**Адміністративні витрати** (рядок 1030) – **6888,3 тис. грн**. за кошти НСЗУ при плані 6384,3 тис. грн. виконання складає 107,9%, у тому числі:

* витрати на оплату праці – 5747,6 тис. грн., що більше плану на 514,6 тис. грн.;
* відрахування на соціальні заходи – 1140,7 тис. грн., що менше плану на 10,6 тис. грн.

**Інші операційні витрати** (рядок 1086) – **3126,1 тис. грн.**, при плані 2760,0 виконання складає 113,3%, у т.ч.:

* 162,5 тис. грн. - нарахування ЄСВ на лікарняні, які нараховані за рахунок ФСС (рядок 1086/1);
* 2,6 тис. грн. – банківське обслуговування (рядок 1086/2);
* 10,0 тис. грн. – перенесення на позабалансовий рахунок залишків ТМЦ, що знаходилися в ДМАВ №1 м. Вовчанськ під час руйнування внаслідок влучання ракети РФ (рядок 1086/32);
* 25,8 тис. грн. - благодійна допомога пацієнтам диспансеру наборами продуктів харчування (рядок 1086/4);
* 2867,1 тис. грн. – пільгова пенсія (рядок 1086/9);
* 7,0 тис. грн. – списання непридатних до використання у виробничій діяльності ТМЦ (рядок 1086/7);
* 0,2 тис. грн. – нараховано ПДВ 20 % за грудень 2022 року (рядок 1086/8);
* 50,9 тис. грн. – рядок (1086/9), у т.ч.:
* 0,5 тис. грн. – пеня за несвоєчасно сплачену електроенергію;
* 50,4 тис. грн. - сплата грошових зобов'язань за результатами податкової перевірки КНП ХОР "ОТЛ №2" с. Липці з приводу закриття підприємства.

**Елементи операційних витрат** (рядок 1450) складають **91258,6 тис. грн.** при плані 109621,8 тис. грн. виконання складає 83,2 %, у т.ч.

**Матеріальні витрати** (рядок 1400) **20731,7** **тис. грн**. у тому числі:

**витрати на сировину та основні матеріали** (рядок 1401) **18285,6** **тис. грн**.:

* 51,0 тис. грн. – миючі засоби (з рядка 1011);
* 183,6 тис. грн. – будівельні матеріали (з рядка 1011),
* 44,8 тис. грн. – господарчі матеріали (з рядка 1011).
* 98,8 тис. грн. – малоцінні та швидкозношувані предмети (з рядка 1011).
* 29,9 тис. грн. – автозапчастини (з рядка 1011);
* 117,4 тис. грн. – бланки та канцелярські товари (з рядка 1011);
* тис. грн. – запчастини для ремонту обладнання (з рядка 1011);
* 836,7 тис. грн. – лікарські засоби та вироби медичного призначення (з рядка 1011);
* 8204,0 тис. грн. – протитуберкульозні препарати за рахунок централізованого розподілу МОЗ (з рядка 1011);
* 10,0 тис. грн. – медикаменти, товари медичного призначення, протитуберкульозні препарати благодійної допомоги (з рядка 1086/3);
  + - * + 6467,6 тис. грн. – медикаменти за рахунок благодійної допомоги (з рядка 1011);
* 2234,9 тис. грн. – продукти харчування (з рядка 1011);
* тис. грн. – продукти харчування (з рядка 1086/4);
* 6,9 тис. грн. – витрати ТМЦ (з рядка 1086/6).

**Витрати на паливо та енергію** (рядок 1402) **2446,1 тис. грн**.:

* + 171,1 тис. грн. - витрати на паливо;
  + 2275,0 тис. грн. - витрати електричної енергії.

**Витрати на оплату праці** (рядок 1410) **48523,3 тис. грн.:**

* + 42775,7 тис. грн. - витрати на оплату виробничого персоналу ;
  + 5747,6 тис. грн. - витрати на оплату праці адміністративного персоналу.

**Відрахування на соціальні заходи** (рядок 1420) **10491,0 тис. грн.:**

* + 9187,8 тис. грн. - нарахування на оплату праці виробничого персоналу;
  + 1140,7 тис. грн. - нарахування на оплату праці адміністративного персоналу;
* 162,5 тис. грн. – нарахування ЄСВ на лікарняні, які нараховані за рахунок ФСС –(рядок 1086/1).

**Амортизація** (рядок 1430) **3091,8 тис. грн.:**

* 2492,1 тис. грн.- амортизація основних засобів;
* 599,7 тис. грн. – амортизація МНМА.

**Інші операційні витрати** (рядок 1440) **6558,4 тис. грн.,** у т.ч.:

***з рядка 1016- 269,3 тис. грн.:***

* 1,1 тис. грн. - здійснення дозвільних процедур у сфері використання ядерної енергії;
* 7,0 тис. грн. - послуги по опору ізоляції провідників, послуги

контрольно-вимірювальних робіт;

* 65,5 тис. грн. - ТО та ремонт ліфтів;
* 8,2 тис. грн. – ТО вогнегасників;
* 4,5 тис. грн. – ТО та повірка медичного обладнання;
* 39,1 тис. грн. - заправка картриджів;
* 6,7 тис. грн. – визначення радіаційного виходу рентгенівського

обладнання;

* 29,6 тис. грн. –ТО вентиляційної системи, димоходів та вентканалів;
* 50,0 тис. грн. – підключення та налагодження дизельного генератора;
* 1,6 тис. грн. - заточка ножів для мікротома.
* 35,5 тис. грн. – поточний ремонт медичного обладнання.
* 20,5 тис. грн. – заправка картриджів.

***з рядка 1019 – 3368,3 тис. грн.:***

* 2197,4 тис. грн. – теплопостачання та гаряча вода;
* 294,2 тис. грн. – водопостачання та водовідведення;
* 22,0 тис. грн. – природний газ та розподіл;
* 41,9 тис. грн. – вивезення сміття;
* 39,3 тис. грн. - послуги з супроводу ПЗ "Бухгалтерія";
* 6,8 тис. грн. - підписка на інтернет-портал «Радник»;
* 1,2 тис. грн. – лабораторні дослідження;
* 15,2 тис. грн. – інтернет;
* 8,2 тис. грн. - підписка "Управління закладом охорони здоров'я";
* 13,2 тис. грн. - підписка на журнали «Головбух медицина», «Головна медична сестра»;
* 29,3 тис. грн. – послуги зв'язку;
* 22,0 тис. грн. – профілактичний наркоогляд водіїв;
* 0,7 тис. грн. – послуги з розпломбування, опломбування вузла обліку;
* 0,5 тис. грн. – абонентна плата за обслуговування системи водопостачання та водовідведення;
* 1,7 тис. грн. - супровiд комп’ютерної програми "Медична статистика";
* 2,2 тис. грн. - послуги з супроводу програми "Облiк медичних кадрiв";
* 45,9 тис. грн. - послуги з супроводу ПЗ "Бухгалтерія";
* 4,5 тис. грн. – послуги з охорони;
* 225,4 тис. грн – послуги з прання білизни;
* 3,1 тис. грн. – послуги спеціального транспорту з вивезення сміття;
* 5,5тис. грн. - постачання пакетів оновлень КП "М.Е.Doc";
* 1,9 тис. грн. - послуги з обробки даних та формування кваліфікованого сертифікату;
* 12,9 тис. грн. - послуги з утилізації медичних відходів;
* 98,4 тис. грн. - послуги з технічної підтримки програми SIMPLEXMED;
* 63,4 тис. грн. - послуги з централізованого адміністрування мереж;
* 32,5 тис. грн. - послуги з кремації померлих;
* 6,8 тис. грн. – страхування на випадок інфікування гепатитом,

обов'язкове страхування власників ТЗ, майна ;

* 107,5 тис. грн. – послуги з формування архіву КНП ХОР «Обласна туберкульозна лікарня №1» з метою закриття підприємства;
* 17,7 тис. грн. – бактеріологічний контроль стерильності, дератизація, визначення загальної кількості мікробів;
* 2,9 тис. грн. – навчання кадрів.
* 34,1 тис. грн. - послуги з формування архіву КНП ХОР «Обласна туберкульозна лікарня №1» з метою закриття підприємства;
* 0,4 тис. грн. – послуги з обслуговування сайту диспансеру;
* 4,9 тис. грн. - поставка ПЗ ESET Endpoint ANTIVIRUS;
* 3,4 тис. грн. – навчання кадрів;
* 1,3 тис. грн. – реєстраційні послуги.

***з рядка 1086 – 2920,8 тис. грн.:***

* 2,6 тис. грн. – банківське обслуговування (рядок 1086/2);
* 2867,1 тис. грн. – пільгова пенсія (рядок 1086/9);
* 0,2 тис. грн. – ПДВ 20 % за грудень 2022 року (рядок 1086/8).
* 50,9 тис. грн. – рядок (1086/9), у т.ч.:
* 0,5 тис. грн. – пеня за несвоєчасно сплачену електроенергію;
* 50,4 тис. грн. - сплата грошових зобов'язань за результатами податкової перевірки КНП ХОР "ОТЛ №2" с. Липці з приводу закриття підприємства.

***3.Розрахунки з бюджетом***

Залишок нерозподіленого прибутку на початок 2023 року становить 17437,4 тис. грн., на кінець періоду 6244,1 тис. грн.:

17437,4 тис. грн. + фінансовий результат -11277,8 тис. грн. + 84,5 тис. грн. списання дооцінки вартості права користування земельною ділянкою за адресою: Харківська обл., м. Ізюм, вул. Ентузіастів,104.

Усього виплат на користь держави – 20144,5 тис. грн., у т.ч.:

* 1,1 тис. грн. - ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду;
* 8865,2 тис. грн. - податок на доходи фізичних осіб-18 %;
* 739,2 тис. грн. - військовий збір 1,5 %;
* 10491,1 тис. грн. - єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування;
* 47,9 тис. грн. - сплата по акту №28053/20-40-07-02-05/25859864 від 14.09.2023 року перевірки фінансової діяльності КНП ХОР "ОТЛ №2" з метою ліквідації підприємства.

***4. Рух грошових коштів***

Залишок коштів на банківських рахунках на кінець звітного кварталу становить 253,3 тис. грн..

***5. Капітальні інвестиції та основні засоби.***

Залишок капітальних інвестицій на 01.01.2023 року складає 4 одиниці

на суму **36,6 тис. грн.,** у т.ч.:

* малоцінні необоротні активи за кошти НСЗУ 4 од. на суму 36,6 тис. грн.

Капітальні інвестиції у 2023-му році збільшились на 2033 одиниці на суму **12371,9 тис. грн.,** у тому числі за рахунок:

* придбання необоротних матеріальних активів становить 15 одиниць на суму **12,0 тис. грн**., у тому числі:
* за рахунок коштів НСЗУ – 8 од. на суму 6,3 тис. грн.;

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Найменування матеріальних цінностей** | **Од. вим.** | **Ціна** | **Кіль-кість** | **Первісна вартість, грн** |
| 1 | Килим діелектричний 750\*750 | шт. | 680,00 | 4 | 2720,00 |
| 2 | Лічильник 1/2 хол.GROSS ETR-UA 15-110 (без згонів) | шт. | 485,00 | 1 | 485,00 |
| 3 | Лічильник ЦЕ 6807 | шт. | 448,00 | 2 | 896,00 |
| 4 | Лічильник трифазний прямого включення СТ-ЕА 12ДІ 5(120) А | шт. | 2200,00 | 1 | 2200,00 |
|  | **Разом МНМА за кошти НСЗУ:** | **Х** | **Х** | **8** | **6301,00** |

* за рахунок коштів нецільових благодійних внесків – 6 од. на суму 5,1 тис. грн.:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Найменування матеріальних цінностей** | **Од. вим.** | **Ціна** | **Кількість** | **Первісна вартість** |
| **1** | Дитячий стільчик | шт. | 790,00 | 2 | 1580,00 |
| **2** | Дитячий стільчик 213437 | шт. | 595,00 | 1 | 595,00 |
| **3** | Дитячий стільчик 99812 | шт. | 695,00 | 1 | 695,00 |
| **4** | Дитячий столик 213437 | шт. | 1000,00 | 1 | 1000,00 |
| **5** | Дитячий столик 99812 | шт. | 1200,00 | 1 | 1200,00 |
|  | **Разом МНМА за кошти від нецільових благодійних внесків:** | **Х** | **Х** | **6** | **5070,00** |

* за рахунок коштів обласного бюджету – 1 од. на суму 0,6 тис. грн.:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Найменування матеріальних цінностей** | **Од. вим.** | **Ціна** | **Кількість** | **Первісна вартість** |
| **1** | LD-70NR Вимірювач АТ манжета без кільця | шт. | 578,00 | 1 | 578,00 |
|  | **Разом МНМА за кошти обласного бюджету:** | **Х** | **Х** | **1** | **578,00** |

* надходження необоротних активів у вигляді цільової благодійної допомоги, які відображені у складі капітальних інвестицій, 2017 одиниці на суму **12359,2 тис. грн.**, у тому числі:
* основних засобів – 27 од. на суму 11721,1 тис. грн.:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування матеріальних цінностей | Од. вим. | Ціна | Кількість | Первісна вартість |
| 1 | M7 РЕМ для UMT-200 | шт | 36871,60 | 1 | 36871,60 |
| 2 | Портативна ультразвукова система М6/Mindray | шт | 304928,14 | 1 | 304928,14 |
| 3 | Система рентгенівська діагностична HF-525 Plus | шт | 3299000,00 | 1 | 3299000,00 |
| 4 | Чорно-білий відеопринтер | шт | 44245,92 | 1 | 44245,92 |
| 5 | Комутатор Cisco Catalyst 92001 (C9200L-24T-4G-E) | шт | 50866,00 | 1 | 50866,00 |
| 6 | MAF-TM2 Відеобронхоскоп мобільний | шт | 1045524,00 | 1 | 1045524,00 |
| 7 | OSD-1790V Підйомник для інвалідів в комплекті | шт | 30699,00 | 1 | 30699,00 |
| 8 | Аналізатор ВАСТЕС MGIT 960 SYSTEM | шт | 1954000,00 | 1 | 1954000,00 |
| 9 | Аналізатор гематологічний автоматичний ВС-5000 | шт | 445000,00 | 1 | 445000,00 |
| 10 | Апарат неінвазивної вентиляції легенів BiPAP | шт | 155233,70 | 3 | 465701,10 |
| 11 | Апарат штучної вентиляції легень Yuwei YH-830 з трубкою та інтерфейсами для пацієнтів | шт | 131738,11 | 1 | 131738,11 |
| 12 | Апаратура для хімічного аналізу: автоматичний гематологічний аналізатор ABX MICROS ES60 O.T.B 18p "EN" | шт | 73137,20 | 1 | 73137,20 |
| 13 | ДБЖ Sinergy III модель ACDEF2000-00 з подвійним перетворенням, яке використовується з технічними засобами електронних комунікацій: UPS ONLINE SYN SIII 2 KVA. | шт | 31924,39 | 2 | 63848,78 |
| 14 | Джерело безперебійного живлення УПШ ОНЛАЙН СИН СІІІ 2 кВА (KVA) | шт | 70627,00 | 1 | 70627,00 |
| 15 | Кисневий концентратор 10л | шт | 30000,00 | 3 | 90000,00 |
| 16 | Комплект приладу testo 440 з зондом з обігріваємою струною | шт | 72244,50 | 1 | 72244,50 |
| 17 | Принтер Brother LD5000D | шт | 26611,00 | 1 | 26611,00 |
| 18 | Система GeneXpert Dx (GX-IV) GXIV-2-L-10C | шт | 493101,43 | 1 | 493101,43 |
| 19 | Цифровий портативний рентгенографічний апарат FDR Xair (XD2000) із комплектувальними виробами | шт | 2300000,00 | 1 | 2300000,00 |
| 20 | Дизельний генератор Younes bros 100 kVa 3 Phases | шт | 663410,00 | 1 | 663410,00 |
| 21 | Плита електрична АРМ-ЕКО ПЕ-6Ш | шт | 39500,00 | 1 | 39500,00 |
| 22 | Генератор DH-8500 | шт | 20000,00 | 1 | 20000,00 |
|  | **Разом ОЗ за кошти від цільових благодійних надходжень:** | **Х** | **Х** | **27** | **11721053,78** |

* малоцінних необоротних матеріальних активів – 1990 од. на суму 638,1 тис. грн.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування матеріальних цінностей | Од. вим. | Ціна | Кількість | Первісна вартість |
| 1 | UMT-200 Мобільний візок | шт | 14748,64 | 1 | 14748,64 |
| 2 | Точка доступу TP-Link EAP670 | шт | 6286,00 | 1 | 6286,00 |
| 3 | Універсальна батарея Xiaomi Mi Power Bank 20000 mAh | шт | 675,00 | 1 | 675,00 |
| 4 | Апаратура для хімічного аналізу: Semi-Auto Biochemistry Analyzer, призначений для визначення концентрації біохімічних речовин крові | шт | 13530,38 | 1 | 13530,38 |
| 5 | Джерело безперебійного живлення АРС Back-UPS Pro 1500VA CIS BR 1500G-RS | шт | 18353,00 | 1 | 18353,00 |
| 6 | Дозатор перемінного об`єму А1000, 100-1000мкл Кат.Nal-2113 Виробник LinHai, L-2113 | шт | 6375,00 | 2 | 12750,00 |
| 7 | Дозатор перемінного об`єму А200, 20-200мкл Кат.Nal-2112 Виробник LinHai, L-2112 | шт | 3300,00 | 1 | 3300,00 |
| 8 | Електронні дитячі ваги Seca 360, max 10 кг | шт | 4127,00 | 1 | 4127,00 |
| 9 | Електронні дитячі ваги Seca 376, 5 кг | шт | 3020,00 | 1 | 3020,00 |
| 10 | Кисневий концентратор Nuvo lite | шт | 8000,00 | 1 | 8000,00 |
| 11 | Лабораторний пластмасовий механічний дозатор: Eppendorf Reference 2 одноканальна піпетка фіксована 200 мкл, синя | шт | 2450,05 | 1 | 2450,05 |
| 12 | Лабораторний пластмасовий механічний дозатор: Eppendorf Reference 2 одноканальна піпетка фіксована, 2 ml, червона | шт | 2450,05 | 1 | 2450,05 |
| 13 | Лабораторний пластмасовий механічний дозатор: Eppendorf Reference 2 одноканальна піпетка фіксована, 20 мкл, жовта | шт | 2450,05 | 1 | 2450,05 |
| 14 | Лабораторний пластмасовий механічний дозатор: Eppendorf Reference 2 одноканальна піпетка фіксована, 25 мкл, жовта | шт | 2450,05 | 1 | 2450,05 |
| 15 | Лабораторний пластмасовий механічний дозатор: Eppendorf Reference 2 одноканальна піпетка, змінна, 0,5-5 ml, фіолетова | шт | 3364,31 | 1 | 3364,31 |
| 16 | Лабораторний пластмасовий механічний дозатор: Eppendorf Reference 2 одноканальна піпетка, змінна, вкл.коробка ер 100-1000 мкл, синя | шт | 3364,50 | 1 | 3364,50 |
| 17 | Матрац протипролежневий СА-88QD | шт | 2295,00 | 2 | 4590,00 |
| 18 | Матрац протипролежневий СА-BT306L | шт | 2295,00 | 8 | 18360,00 |
| 19 | Мікролітрова піпетка Transferpette Alpha, 100-1000 мкл, 1 канал | шт | 2007,62 | 3 | 6022,86 |
| 20 | Мікролітрова піпетка Transferpette Alpha, 10-100 мкл, 1 канал | шт | 2007,62 | 3 | 6022,86 |
| 21 | Небулайзер компресорний A 500 LW03 | шт | 950,00 | 1 | 950,00 |
| 22 | Негатоскоп | шт | 1000,00 | 1 | 1000,00 |
| 23 | Обладнання для змішування та перемішування для хімічних лабораторій: BioSan - Multi Bio RS-24 | шт | 8301,07 | 1 | 8301,07 |
| 24 | Портативний аналізатор крові | шт | 2000,00 | 1 | 2000,00 |
| 25 | Powerbank 30000 mAh | шт | 2000,00 | 10 | 20000,00 |
| 26 | Багатофункціональний пристрій | шт | 700,00 | 1 | 700,00 |
| 27 | Багатофункціональний пристрій SAMSUNG SCX-4220 | шт | 500,00 | 1 | 500,00 |
| 28 | Годинник | шт | 100,00 | 1 | 100,00 |
| 29 | Дитяче крісло-мішок (пуф) Save the Children | шт | 1125,00 | 8 | 9000,00 |
| 30 | Дитячий стіл Save the Children | шт | 1425,00 | 4 | 5700,00 |
| 31 | Дитячий стілець Save the Children | шт | 450,00 | 24 | 10800,00 |
| 32 | Електрочайник Edler4520 Blue | шт | 529,00 | 9 | 4761,00 |
| 33 | Ковдра 140х205 | шт | 500,00 | 100 | 50000,00 |
| 34 | Компресор | шт | 500,00 | 1 | 500,00 |
| 35 | Конвектор Термія Євро-2/230 (2000 Вт) | шт | 1840,00 | 3 | 5520,00 |
| 36 | Крісло стоматологічне | шт | 200,00 | 1 | 200,00 |
| 37 | Ліжко дитяче | шт | 1000,00 | 1 | 1000,00 |
| 38 | Ліхтар переносний з сонячною панеллю Luxury 1902 T + 2 лампи | шт | 999,00 | 6 | 5994,00 |
| 39 | Матрац | шт | 1300,00 | 5 | 6500,00 |
| 40 | Медичний костюм 2 | шт | 150,00 | 107 | 16050,00 |
| 41 | Медичні кофти б/у | шт | 100,00 | 167 | 16700,00 |
| 42 | Медичні штани б/у | шт | 100,00 | 206 | 20600,00 |
| 43 | Мікрохвильова піч Compact 2 in 1 OMW 2221 B CH | шт | 3000,00 | 1 | 3000,00 |
| 44 | Мікрохвильова піч Samsung MS23K3614AW №OBQ67WDRB 01593 | шт | 1568,00 | 1 | 1568,00 |
| 45 | Мікрохвильова піч Samsung MS23K3614AW OBQ67WDRС 01005 | шт | 1568,00 | 1 | 1568,00 |
| 46 | Мішок дихальний ручний типу АМБУ | шт | 2000,00 | 1 | 2000,00 |
| 47 | Наволочка 60х60 | шт | 85,80 | 200 | 17160,00 |
| 48 | Наволочка 75х75 | шт | 120,40 | 5 | 602,00 |
| 49 | Павербанк УМБ BeePower 30000 mAh White | шт | 810,00 | 18 | 14580,00 |
| 50 | Підковдра 145х210 | шт | 430,00 | 200 | 86000,00 |
| 51 | Підковдра 185х230 | шт | 600,00 | 5 | 3000,00 |
| 52 | Підліжники та пісуари | шт | 1000,00 | 3 | 3000,00 |
| 53 | Підніс надкроватний | шт | 1400,00 | 2 | 2800,00 |
| 54 | Плед флісовий | шт | 877,00 | 5 | 4385,00 |
| 55 | Подушка 60х60 | шт | 216,00 | 100 | 21600,00 |
| 56 | Подушка 65х45 | шт | 300,00 | 5 | 1500,00 |
| 57 | Пральна машина INDESIT б/у WS1051X, колір білий | шт | 6500,00 | 1 | 6500,00 |
| 58 | Принтер Canon 28P2900/2900 | шт | 300,00 | 1 | 300,00 |
| 59 | Простирадло 145х220 | шт | 250,00 | 200 | 50000,00 |
| 60 | Простирадло 200х230 | шт | 500,00 | 5 | 2500,00 |
| 61 | Радіатор масляний | шт | 2500,00 | 1 | 2500,00 |
| 62 | Розкладачка | шт | 4290,00 | 5 | 21450,00 |
| 63 | Рушник махровий | шт | 60,00 | 400 | 24000,00 |
| 64 | Рушник махровий 125х75 | шт | 120,00 | 5 | 600,00 |
| 65 | Рушник махровий 85х50 | шт | 90,00 | 5 | 450,00 |
| 66 | Стіл | шт | 800,00 | 1 | 800,00 |
| 67 | Столик медичний | шт | 25,00 | 2 | 50,00 |
| 68 | Тумба | шт | 300,00 | 1 | 300,00 |
| 69 | Туніка лабораторна блакитна | шт | 500,00 | 19 | 9500,00 |
| 70 | Халат медичний білий | шт | 500,00 | 28 | 14000,00 |
| 71 | Халат медичний блакитний на зав’язках | шт | 500,00 | 1 | 500,00 |
| 72 | Халат медичний нейлоновий білий | шт | 150,00 | 41 | 6150,00 |
| 73 | Халат медичний нейлоновий блакитний | шт | 150,00 | 31 | 4650,00 |
| 74 | Шафа | шт | 900,00 | 1 | 900,00 |
| 75 | Шафа | шт | 1000,00 | 1 | 1000,00 |
| 76 | Шафа для одягу 1800х450х800 | шт | 3000,00 | 2 | 6000,00 |
|  | **Разом МНМА за кошти від цільових благодійних внесків:** | **Х** | **Х** | **1990** | **638103,82** |

* надходження малоцінних необоротних матеріальних активів в результаті списання основних засобів 1 одиниця на суму **0,8 тис. грн.**:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування матеріальних цінностей | Од. вим. | Ціна | Кількість | Первісна вартість |
| 1 | Вертикальна стійка знімків | шт | 800,00 | 1 | 800,00 |
|  | **Разом МНМА** | Х | Х | 1 | 800,00 |

Капітальні інвестиції у 2023-му році зменшились на 2027 одиниці на суму **8650,0 тис. грн.** за рахунок введення в експлуатацію необоротних матеріальних активів, у т. ч :

* малоцінних необоротних матеріальних активів :
* придбаних за кошти НСЗУ у 2023-му році – 6 одиниць на суму 5,4 тис. грн.;
* придбаних за кошти НСЗУ станом на 01.01.2023 року – 4 одиниці на суму 36,6 тис. грн.;
* придбаних за кошти обласного бюджету у 2023-му році – 1 одиниця на сумі 0,6 тис. грн.;
* придбаних за власні кошти нецільової благодійної допомоги у 2023-му році – 6 одиниць на суму 5,1 тис. грн.;
* основних засобів, які надійшли у вигляді цільової благодійної допомоги - 22 одиниця на суму 7985,1 тис. грн.;
* малоцінних необоротних матеріальних активів, які надійшли у вигляді цільової благодійної допомоги - 1987 одиниць на суму 616,4 тис. грн.;
* малоцінних необоротних матеріальних активів, отриманих в результаті списання основних засобів – 1 одиниця на суму 0,8 тис. грн.

Залишок капітальних інвестицій на 01.01.2024 року складає 10 одиниць на суму **3758,5 тис. грн. (рядок 1005 балансу**), у т.ч.:

* малоцінних необоротних матеріальних активів, придбаних за кошти НСЗУ – 2 одиниці на суму 0,9 тис. грн.;
* основних засобів, які надійшли у вигляді цільової благодійної допомоги - 5 одиниць на суму 3735,9 тис. грн.;
* малоцінних необоротних матеріальних активів, які надійшли у вигляді цільової благодійної допомоги - 3 одиниці на суму 21,7 тис. грн.

Первісна вартість необоротних матеріальних активів на 01.01.2023

року складає **45227,1 тис. грн.**

За даними балансу за 2023 рік первісна вартість необоротних матеріальних активів збільшилася на **1665,8 тис. грн. та складає 46892,9 тис. грн. (рядок 1011 балансу),** у т.ч.:

* на **8650,0 тис. грн.** - за рахуноквведення в експлуатацію необоротних матеріальних активів:
* малоцінних необоротних матеріальних активів :
* придбаних за кошти НСЗУ у 2023-му році – 6 одиниць на суму 5,4 тис. грн.;
* придбаних за кошти НСЗУ станом на 01.01.2023 року – 4 одиниці на суму 36,6 тис. грн.;
* придбаних за кошти обласного бюджету у 2023-му році – 1 одиниця на сумі 0,6 тис. грн.;
* придбаних за власні кошти нецільової благодійної допомоги у 2023-му році – 6 одиниць на суму 5,1 тис. грн.;
* основних засобів, які надійшли у вигляді цільової благодійної допомоги - 22 одиниця на суму 7985,1 тис. грн.;
* малоцінних необоротних матеріальних активів, які надійшли у вигляді цільової благодійної допомоги - 1987 одиниць на суму 616,4 тис. грн.;
* малоцінних необоротних матеріальних активів, отриманих в результаті списання основних засобів – 1 одиниця на суму 0,8 тис. грн.;
* на **13,8 тис. грн.** в зв’язкузпередачею на баланс від ТОВ "Котельні лікарняного комплексу" згідно Акта повернення єдиного майнового комплексу комунального підприємства від 25.09.2023 року;
* на **0,4 тис. грн.** в зв’язку з нарахуванням ліквідаційної вартості об'єктів, залишкова вартість яких станом на 01.12.2023 року дорівнює 0,00 грн.

**Вибуло на суму 6998,4 тис. грн.** у т.ч.:

* списано шляхом ліквідації в зв'язку із фізичним зносом,:
* основних засобів 82 од. на суму 4206,6 тис. грн.;
* малоцінних необоротних матеріальних активів – 1393 од. на суму 189,3 тис. грн**.**
* передано в КП "Благоустрій міста Ізюма" на підставі рішення Харківської обласної ради від 12 травня 2023 року № 565-VIII «Про спільну власність територіальних громад сіл, селищ, міст Харківської області»,:
* основних засобів 10 одиниць на суму 1806,2 тис. грн.;
* малоцінних необоротних матеріальних активів 4 одиниці на суму 1,5 тис. грн.
* перенесено з балансу на позабалансовий рахунок в зв'язку із крадіжкою під час окупіції РФ м. Ізюм на підставі кримінального провадження №12023221070000211 від 08.02.2023 року.:
* основних засобів 18 одиниць на суму 325,8 тис. грн.;
* малоцінних необоротних матеріальних активів 58 одиниць на суму 94,6 тис. грн.
* перенесено з балансу на позабалансовий рахунок в зв'язку із крадіжкою під час окупації РФ м. Ізюм на підставі кримінального

провадження ЄО №7162 від 07.11.2022 року

* малоцінних необоротних матеріальних активів 59 одиниць на суму 9,7 тис. грн.;
* списано в зв’язку із пожежами, які виникли в зруйнованій будівлі ДМАВ №1 м. Вовчанськ через влучання ракети РФ (номер кримінального провадження 120232211250001005, акти пожеж),:
* основних засобів 118 одиниць 225,3 тис. грн.;
* малоцінних необоротних матеріальних активів 365 одиниць на суму 139,4 тис. грн.

Первісна вартість необоротних матеріальних активів на 01.01.2024

року складає **46892,9 тис. грн.**

***6.Чисельність працівників та заробітна плата***

Середня кількість працівників (штатних, зовнішніх сумісників) складає 308 осіб, в тому числі адміністративно-управлінський персонал – 25 осіб.

Фонд оплати праці усіх працівників за 2023 рік становить у сумі 48523,3тис. грн., в тому числі :

- директор – 397,7 тис. грн.;

- адміністративно-управлінський персонал – 5349,9 тис. грн.;

- інший персонал – 42775,7 тис. грн.

Середньомісячні витрати на оплату праці на одного працівника становлять 13128,6 грн., в тому числі :

- директор – 33141,7 грн.;

- адміністративно-управлінський персонал - 17833,0 грн.;

- інший персонал – 12640,6 грн.

Заробітна плата працівників складається з посадових окладів, надбавок та доплат, які передбачені нормативно-правовими актами. Заробітна плата у 2023 році виплачувалась через АТ КБ «Приватбанк» за рахунок коштів, отриманих від НСЗУ, та за рахунок коштів обласного бюджету через Управління Державної Казначейської служби України із затримкою, яка пов’язана із проведенням перерахунку доходів від НСЗУ за фактично надані послуги за програмою медичних гарантій у 2023 році.

Станом на 01.01.2024 не виплачена заробітна плата за другу половину грудня 2023 року в сумі 1211,4 тис. грн. через заборгованість НСЗУ перед закладом з розрахунків за ПМГ з 11.12.2023 р. по 31.12.2023 р.

***7. Інша інформація до фінансового звіту***

Інформація про бізнес підприємства по КВЕД 86.10 «Діяльність лікарняних закладів» за 2023 рік складає **47770,5** **тис. грн.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня**  **доходів/ витрат** | | | | | |
| Найменування показника | Код рядка | план | факт | відхилення, +/– | пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | 96012,0 | 47770,5 | (48241,5) | Фактично відображений дохід за 2023-й рік від НСЗУ в сумі  **47770,5 тис. грн**.. , у т.ч.:  Пакет №3 «Хірургічні операції дорослим та дітям у стаціонарних умовах» - **81,8 тис. грн**.;  Пакет №4 «Стаціонарна допомога дорослим та дітям без проведення хірургічних операцій» - **445,1 тис. грн.**;  Пакет №9 «Амбулаторна вторинна (спеціалізована) та третинна (високоспеціалізована) медична допомога дорослим та дітям, включаючи медичну реабілітацію та стоматологічну допомогу» - **1965,9 тис. грн**.;  Пакет № 20 «Лікування дорослих та дітей із туберкульозом» - **12536,5 тис. грн.;**  Пакет №21 « Діагностика, лікування та супровід осіб із ВІЛ» - **98,9 тис. грн.;**  Пакет №22 « Лікування осіб із психічними та поведінковими розладами внаслідок вживання опіоїдів із використанням препаратів замісної підтримувальної терапії » - **8,0 тис. грн.;**  Пакет №23 «Стаціонарна паліативна медична допомога дорослим та дітям» - **361,8 тис. грн.;**  Пакет №24 «Мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям» - **630,3 тис. грн.;**  Пакет №55 «Секційне дослідження» - **294,6 тис. грн.**;  Пакет №57 «Готовність та забезпечення надання медичної допомоги населенню, яке перебуває на території, де ведуться бойові дії» - **31347,6 тис. грн.**  Невиконання плану доходу від реалізації медичних послуг пов’язано із недоотриманням доходів за завершення лікування пацієнтів, відсутність контролю механізму оплати перерахунку наданих послуг при переведенні пацієнта з ЛЧ-ТБ до ЛС-ТБ, розгалужена мережа самостійних туберкульозних закладів та наявність санаторіїв, у яких послуги надаються туберкульозним хворим за межами пакету №20 «Лікування дорослих та дітей із туберкульозом». |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | (100477,5) | (79381,8) | 21095,7 | Економія виникла в зв’зку із зменшенням доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ та в зв’язку із припиненням діяльності відокремлених структурних підрозділів підприємства через агресію Російської Федерації з 24 лютого 2022 року. |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 1011 | (4 265,6) | (18242,8) | (13977,2) | Збільшення в сумі 15133,6 тис. грн. виникло через відображення фактичних витрат:   * протитуберкульозних препаратів за рахунок централізованого розподілу МОЗ в сумі 8204,1 тис. грн., * медикаментів за рахунок благодійної допомоги в сумі 6467,6 тис. грн., * продуктів харчування за рахунок благодійної допомоги в сумі 373,9 тис. грн., * запасів за рахунок благодійної допомоги в сумі 88,0 тис. грн.   які не враховані в планових показниках.  Зменшення в сумі 1156,4 тис. грн. виникло в зв’зку з економією коштів через зменшення доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ та в зв’язку із припиненням діяльності відокремлених структурних підрозділів підприємства через агресію Російської Федерації з 24 лютого 2022 року. |
| Витрати на паливо | 1012 | (344,4) | (171,1) | 173,3 | Економія виникла в зв’язку із припиненням діяльності відокремлених структурних підрозділів підприємства через агресію Російської Федерації з 24 лютого 2022 року . |
| Витрати на електроенергію | 1013 | (2 410,4) | (2275,0) | 135,4 | Економія виникла в зв’язку із припиненням діяльності відокремлених структурних підрозділів підприємства через агресію Російської Федерації з 24 лютого 2022 року. |
| Витрати на оплату праці | 1014 | (66692,0) | (42775,7) | 23916,3 | Економія виникла через зменшення доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ та в зв’язку із припиненням діяльності відокремлених структурних підрозділів підприємства через агресію Російської Федерації з 24 лютого 2022 року та зменшенням доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ. |
| Відрахування на соціальні заходи | 1015 | (14 672,2) | (9187,8) | 5484,4 | Економія виникла через зменшення доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ та в зв’язку із припиненням діяльності відокремлених структурних підрозділів підприємства через агресію Російської Федерації з 24 лютого 2022 року та зменшенням доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ. |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 1016 | (302,8) | (269,3) | 33,5 | Зменшення в сумі 24,2 тис. грн. виникло через економією коштів в зв’язку із зменшенням доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ. |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1017 | (1321,0) | (3091,8) | (1770,8) | Амортизація:   * 2492,1 тис. грн. - амортизація основних засобів; * 599,7 тис. грн. – амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів.   Збільшення виникло через надходження основних засобів та малоцінних необоротних матеріальних активів за рахунок цільової благодійної допомоги, а також списання малоцінних необоротних матеріальних активів з залишковою вартістю 50%. |
| Інші витрати (розшифрувати) | 1019 | (10469,1) | (3368,3) | 7100,8 | Зменшення інших витрат виникло в зв’язку з економією енергоресурсів, витрат на інші послуги, що пов’язано із припиненням діяльності відокремлених структурних підрозділів підприємства через агресію Російської Федерації з 24 лютого 2022 року та зменшенням доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ. |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 1030 | (6384,3) | (6888,3) | (504,0) |  |
| витрати на оплату праці | 1038 | (5233,0) | (5747,6) | (514,6) | Збільшення витрат виникло в зв’язку із відображенням у складі адміністративно-виробничих витрат заробітної плати головної медичної сестри, диференціації заробітної плати працівників адмінперсоналу, виплатою матеріальної допомоги до щорічної відпустки заступникам директора з медичної частини. |
| відрахування на соціальні заходи | 1039 | (1151,3) | (1140,7) | 10,6 |
| Інші операційні доходи, усього, у тому числі: | 1070 | 12288,8 | 28381,2 | 16092,4 |  |
| інші операційні доходи | 1073 | 12288,8 | 28381,2 | 16092,4 | Збільшення інших операційних доходів в сумі 20405,4 тис. грн. виникло через відображення у їх складі доходів від цільового фінансування в сумі фактичних витрат:   * на заробітну плату та відрахування на соціальні заходи за кошти обласного бюджету – 4836,9 тис. грн.; * протитуберкульозних препаратів за рахунок централізованого розподілу МОЗ в сумі 8204,1 тис. грн.; * медикаментів за рахунок благодійної допомоги в сумі 6467,6 тис. грн.; * продуктів харчування за рахунок благодійної допомоги в сумі 399,7 тис. грн.; * запасів за рахунок благодійної допомоги в сумі 146,8 тис. грн.; * на оплату послуг сторонніх організацій – 100,0 тис. грн.; * продуктів харчування за кошти обласного бюджету – 250,3 тис. грн.,   які не враховані в планових показниках,  Зменшення доходу від цільового фінансування в сумі 4313,0 тис. грн. виникло через економію енергоресурсів, що пов’язано із припиненням діяльності відокремлених структурних підрозділів підприємства через агресію Російської Федерації з 24 лютого 2022 року. |
| інші операційні витрати, у т.ч.: | 1086 | (2760,0) | (3126,1) | (366,1) |  |
| нарахування ЄСВ на лікарняні, які нараховані за рахунок ФСС | 1086/1 | - | (162,5) | (162,5) | ЄСВ 22 % нарахований на листки з ТВП, які виплачуються за рахунок коштів ФСС. В планових показниках врахований у рядку 1015. |
| банківське обслуговування | 1086/2 | - | (2,6) | (2,6) | Банківське обслуговування. В планових показниках враховано у рядку 1019. |
| перенесення на позабалансовий рахунок залишків ТМЦ, що знаходилися в ДМАВ №1 м.Вовчанськ під час руйнування внаслідок влучання ракети РФ | 1086/32 | - | (10,0) | (10,0) | Перенесення на позабалансовий рахунок залишків ТМЦ, що знаходилися в ДМАВ №1 м. Вовчанськ під час руйнування внаслідок влучання ракети РФ |
| благодійна допомога пацієнтам та працівникам диспансеру продуктами харчування | 1086/4 | - | (25,8) | (25,8) | * 15,3 тис. грн. - благодійна допомога пацієнтам диспансеру наборами продуктів харчування; * 10,5 тис. грн. - благодійна допомога працівникам диспансеру наборами продуктів харчування. |
| пільгова пенсія (списки №1, №2) | 1086/41 | (2760,0) | (2867,1) | (107,1) | Пільгова пенсія (списки №1, №2) |
| витрати ТМЦ, які не входять до складу собівартості (КЕКВ 2210) | 1086/7 | - | (7,0) | (7,0) | Списання товарно-матеріальних цінностей, які зникли під час бойових дій та окупації на території м. Ізюм в Дільничному міжрайонному амбулаторно-поліклінічному відділенні №2, на позабалансовий рахунок. |
| Нараховано ПДВ 20 % за грудень 2022 року | 1086/8 | - | (0,2) | (0,2) | Нараховано ПДВ 20 % за грудень 2022 року |
| Пеня за несвоєчасно сплачену електроенергію, сплата грошових зобов'язань за результатами податкової перевірки КНП ХОР "ОТЛ №2" с. Липці з приводу закриття підприємства | 1086/9 |  | (50,9) | (50,9) | * 0,5 тис. грн. – пеня за несвоєчасно сплачену електроенергію; * 50,4 тис. грн. - сплата грошових зобов'язань за результатами податкової перевірки КНП ХОР "ОТЛ №2" с. Липці з приводу закриття підприємства. |
| інші доходи | 1152 | 1321,0 | 3829,1 | 2508,1 | Збільшення доходу від амортизації необоротних активів отриманих безоплатно та за рахунок цільового фінансування через надходження ОЗ та МНМА від цільової благодійної допомоги, а також списання малоцінних необоротних матеріальних активів з залишковою вартістю 50%. |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 | 7020,4 | 20731,7 | 13711,3 | Збільшення витрат виникло через відображення фактичних витрат протитуберкульозних препаратів за рахунок централізованого розподілу МОЗ, медикаментів за рахунок благодійної та гуманітарної допомоги.  Економія витрат пов’язана із зменшенням доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ та в зв’язку із припиненням діяльності відокремлених структурних підрозділів підприємства через агресію Російської Федерації з 24 лютого 2022 року. |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 | 4265,6 | 18285,6 | 14020,0 | Збільшення в сумі 15133,6 тис. грн. виникло через відображення фактичних витрат:   * протитуберкульозних препаратів за рахунок централізованого розподілу МОЗ в сумі 8204,1 тис. грн., * медикаментів за рахунок благодійної допомоги в сумі 6467,6 тис. грн., * продуктів харчування за рахунок благодійної допомоги в сумі 373,9 тис. грн., * запасів за рахунок благодійної допомоги в сумі 88,0 тис. грн.   які не враховані в планових показниках.  Зменшення в сумі 1113,6 тис. грн. виникло в зв’зку з економією коштів через зменшення доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ та в зв’язку із припиненням діяльності відокремлених структурних підрозділів підприємства через агресію Російської Федерації з 24 лютого 2022 року. |
| витрати на паливо та енергію | 1402 | 2754,8 | 2446,1 | (308,7) | Економія виникла в зв’язку із припиненням діяльності відокремлених структурних підрозділів підприємства через агресію Російської Федерації з 24 лютого 2022 року та зменшенням доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ. |
| Витрати на оплату праці | 1410 | 71925,0 | 48523,3 | (23401,7) | Економія виникла через зменшення доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ та в зв’язку із припиненням діяльності відокремлених структурних підрозділів підприємства через агресію Російської Федерації з 24 лютого 2022 року та зменшенням доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ. |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 | 15823,5 | 10491,0 | (5332,5) |
| Амортизація | 1430 | 1321,0 | 3091,8 | 1770,8 | Збільшення виникло через надходження основних засобів та малоцінних необоротних матеріальних активів за рахунок цільової благодійної допомоги, а також списання малоцінних необоротних матеріальних активів з залишковою вартістю 50%. |
| Інші операційні витрати | 1440 | 13531,9 | 6558,4 | (6973,5) | Зменшення інших операційних витрат виникло в зв’язку з економією енергоресурсів, витрат на інші послуги, що пов’язано із припиненням діяльності відокремлених структурних підрозділів підприємства через агресію Російської Федерації з 24 лютого 2022 року та зменшенням доходів за Програмою медичних гарантій від НСЗУ. |
| **Усього** | **1450** | **109621,8** | **89396,2** | **(20225,6)** |  |

**Розшифрування показників Балансу станом на 01.01.2024 року**

На балансі підприємства обліковуються:

Рядок **1005 «Незавершені капітальні інвестиції»** на суму 3758,5 тис. грн., у т.ч.:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Бухг рахунок** | **Найменування** | **Од.вим.** | **Ціна, грн** | **Кількість** | **Сума, грн** |
| **За кошти НСЗУ** | | | | | |
| 153 | Лічильник ЦЕ 6807 | шт | 448,00 | 2 | 896,00 |
|  | **Всього за рах. НСЗУ:** | Х | Х | **2** | **896,00** |
| **Благодійна допомога** | | | | | |
| 152 | M7 РЕМ для UMT-200 | шт | 36871,60 | 1 | 36871,60 |
| 152 | Портативна ультразвукова система М6/Mindray | шт | 304928,14 | 1 | 304928,14 |
| 152 | Система рентгенівська діагностична HF-525 Plus | шт | 3299000,00 | 1 | 3299000,00 |
| 152 | Чорно-білий відеопринтер | шт | 44245,92 | 1 | 44245,92 |
| 152 | Комутатор Cisco Catalyst 92001 (C9200L-24T-4G-E) | шт | 50866,00 | 1 | 50866,00 |
| 153 | UMT-200 Мобільний візок | шт | 14748,64 | 1 | 14748,64 |
| 153 | Точка доступу TP-Link EAP670 | шт | 6286,00 | 1 | 6286,00 |
| 153 | Універсальна батарея Xiaomi Mi Power Bank 20000 mAh | шт | 675,00 | 1 | 675,00 |
|  | **Разом благодійна допомога:** | Х | Х | **8** | **3757621,30** |
|  | **Всього капітальні інвестиції:** | Х | Х | **10** | **3758517,30** |

Рядок **1011 «Первісна вартість основних засобів»** на загальну суму 46892,9 тис. грн., з них основних засобів – 42236,1 тис. грн., інших необоротних матеріальних активів на суму 4656,8 тис. грн.

Рядок **1100 «Запаси»**  відображена сума запасів 29014,9 тис. грн. залишки на складах та у матеріально-відповідальних осіб, у т.ч.:

566,2 тис. грн. – медикаменти та вироби медичного призначення;

20713,9 тис. грн. – протитуберкульозні препарати за рахунок МОЗ;

6566,3 тис. грн. - протитуберкульозні препарати за рахунок

благодійної допомоги;

28,0 тис. грн. – медикаменти за програмою " Здоров'я Слобожанщини";

70,3 тис. грн. – будівельні матеріали;

197,0 тис. грн. - продукти харчування;

135,3 тис. грн. - паливно-мастильні матеріали;

97,6 тис. грн. – автозапчастини;

155,5 тис. грн. – господарські матеріали, миючі засоби, канцтовари;

484,8 тис. грн. – малоцінні та швидкозношувані предмети.

Розшифрування рядків **1125 «Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги»** в сумі 994,9 тис. грн. наведені в таблиці «Розшифрування дебіторської заборгованості станом на 01.01.2024 року»

**Розшифрування дебіторської заборгованості**

**станом на 01.01.2024 року**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Назва підприємства/установи,закладу, з яким не закінчено розрахунки, та заходи щодо погашення заборгованості | Рядок балансу | Сума (грн коп.) | Дата виникнення (місяць .рік) | Причина виникнення | Назва товарів,робіт, послуг, по сплаті за які утворилась заборгованість |
| ТОВ "ДП Котельні лікарняного комплексу" | **1125** | 289,41 | грудень 2023р. | Поточна заборгованість, строк сплати якої - січень 2024 року | Орендна плата в частині розрахунків з КНП |
| ТОВ "ДП Котельні лікарняного комплексу" | **1125** | 226,76 | грудень 2023р. | Поточна заборгованість, строк сплати якої - січень 2024 року | Орендна плата в частині розрахунків з ХОР |
| НСЗУ | **1125** | 994482,98 | грудень 2023р. | Заборгованість НСЗУ перед закладом з розрахунків за ПМГ з 11.12.2023 р. по 31.12.2023 р. | Медичні послуги за Програмою медичних гарантій |
| **Разом дебіторська заборгованість:** |  | **994 999,15** |  |  |  |

Рядок **1165 «Гроші та їх еквіваленти» -** 261,6 тис. грн.:

- залишок коштів на банківських рахунках в сумі 4553,1 тис. грн. (рядок 3415 розділу ІІІ. «Рух грошових коштів (за прямим методом)»), у т.ч.:

* 94,6 тис. грн. – кошти НСЗУ;
* 158,7 тис. грн. – власні кошти підприємства, отримані від

нецільової благодійної допомоги від пацієнтів, орендної

плати та реалізації відходів від списання оборотних та

необоротних активів;

* грошові документи у національній валюті в сумі 8,3 тис. грн., у т.ч.:

8,3 тис. грн. – талони на бензин.

Рядок **1400 «Зареєстрований (пайовий капітал)» -** 7,5 тис. грн.. статутний капітал.

Рядок **1410 «Додатковий капітал»** - 17443,4 тис. грн. – залишкова вартість ОЗ та МНМА, які отримані безоплатно.

Рядок **1420 «Нерозподілений прибуток» –** відображена сума фінансового результату 6244,1 тис. грн., який покриває наступні активи балансу.

Рядок **1595 «Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування»** 32014,3 тис. грн. – не використане цільове фінансування, яке покриває активи балансу в частині залишку запасів на складі та у матеріально-відповідальних осіб, отриманих за рахунок коштів обласного бюджету – 476,5 тис. грн. та благодійної допомоги – 7038,4 тис. грн., централізованого розподілу протитуберкульозних препаратів МОЗ – 20741,8 тис. грн. та залишок основних засобів у складі незавершених капітальних інвестицій, які надійшли як благодійна допомога – 3757,6 тис. грн.

Рядок **1620 «Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом»** - 166,6 тис. грн. (у розшифровці кредиторської заборгованості).

Рядок **1625 «Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування»** - 188,1 тис. грн. (у розшифровці кредиторської заборгованості).

Рядок **1630 «Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці»** - 822,0 тис. грн. (у розшифровці кредиторської заборгованості).

Рядок **1690** **«Інші поточні зобов’язання» -** 35,0 тис. грн. (у розшифровці кредиторської заборгованості).

**Розшифрування кредиторської заборгованості**

**станом на 01.01.2024 року.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Назва підприємства/установи,закладу, з яким не закінчено розрахунки, та заходи щодо погашення заборгованості | Рядок балансу | Сума, грн коп | Дата виникнення (місяць .рік) | Причина виникнення | Назва товарів,робіт,послуг, по сплаті за які утворилась заборгованість |
| Державна податкова інспекція України | **1620** | 82,13 | грудень 2023р. | Податкове зобов'язання за грудень, яке підлягає сплаті в січні 2024 року | Податок на додану вартість з доходу від надання послуг з орендної плати, який підлягає сплаті в бюджет згідно зареєстрованої в ЄРПН податкової накладної |
| Державна податкова інспекція України | **1620** | 150103,33 | грудень 2023р. | Заборгованість НСЗУ перед закладом з розрахунків за ПМГ з 11.12.2023 р. по 31.12.2023 р. | ПДФО з другої половини заробітної плати за грудень 2023 року, яка не виплачена станом на 01.01.2024 року |
| Державна податкова інспекція України | **1620** | 16450,09 | грудень 2023р. | Заборгованість НСЗУ перед закладом з розрахунків за ПМГ з 11.12.2023 р. по 31.12.2023 р. | Військовий збір 1,5% з другої половини заробітної плати за грудень 2023 року, яка не виплачена станом на 01.01.2024 року |
| Державна податкова інспекція України | **1625** | 188119,76 | грудень 2023р. | Заборгованість НСЗУ перед закладом з розрахунків за ПМГ з 11.12.2023 р. по 31.12.2023 р. | ЄСВ 22% з другої половини заробітної плати за грудень 2023 року, яка не виплачена станом на 01.01.2024 року |
| Працівники диспансеру | **1630** | 821940,29 | грудень 2023р. | Заборгованість НСЗУ перед закладом з розрахунків за ПМГ з 11.12.2023 р. по 31.12.2023 р. | Друга половина заробітної плати на карткові рахунки за грудень 2023 року, яка не виплачена станом на 01.01.2024 року |
| Працівники диспансеру | **1690** | 3807,50 | грудень 2023р. | Заборгованість НСЗУ перед закладом з розрахунків за ПМГ з 11.12.2023 р. по 31.12.2023 р. | Утримання за виконавчими листами з другої половини заробітної плати за грудень 2023 року, яка не виплачена станом на 01.01.2024 року |
| Київська районна ПОПОЗ | **1690** | 20160,09 | грудень 2023р. | Заборгованість НСЗУ перед закладом з розрахунків за ПМГ з 11.12.2023 р. по 31.12.2023 р. | Профспілкові внески 65% з утриманого 1% з другої половини заробітної плати за грудень 2023 року, яка не виплачена станом на 01.01.2024 року |
| ХООППОЗУ | **1690** | 10855,44 | грудень 2023р. | Заборгованість НСЗУ перед закладом з розрахунків за ПМГ з 11.12.2023 р. по 31.12.2023 р. | Профспілкові внески 35% з утриманого 1% з другої половини заробітної плати за грудень 2023 року, яка не виплачена станом на 01.01.2024 року |
| ТОВ "ДП Котельні лікарняного комплексу" | **1690** | 226,76 | грудень 2023р. | Поточна заборгованість, строк сплати якої - січень 2024 року | Орендна плата в частині розрахунків з ХОР |
| **Разом кредиторська заборгованість:** |  | **1211745,39** |  |  |  |

Рядок **1665 «Доходи майбутніх періодів» - 1675,1** тис. грн. – залишкова вартість ОЗ та МНМА, які придбані за рахунок цільового фінансування.

**Розшифрування рядків «Звіт про фінансовий результат за 2023 рік»**

Рядок **2000 «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» – 47770,5 тис. грн. –** відображений дохід від НСЗУ за медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій за 2023-й рік згідно звітів, підписаних НСЗУ.

Рядок **2120 «Інші операційні доходи» – 28381,2 тис. грн.:**

* **157,1 тис. грн. -** нецільові благодійні внески;
* **12963,7 тис. грн. –** кошти обласного бюджету;
* **7646,5 тис. грн. -** централізоване постачання протитуберкульозних препаратів;
* **7025,2 тис. грн. -** благодійна допомога протитуберкульозних препаратів;
* **399,7 тис. грн. -** благодійна допомога у вигляді продуктів харчування;
* **146,8 тис. грн. -** благодійна допомога у вигляді господарських та миючих засобів, ПММ;
* **2,4 тис. грн. -** операційна оренда основних засобів;
* **39,8 тис. грн.** – дохід від здавання металевого брухту від списання необоротних активів.

Рядок **2240 «Інші доходи» – 3829,1 тис. грн.:**

* **2241,1 тис. грн. -** дохід від амортизації ОЗ та МНМА, отриманих за рахунок коштів цільового фінансування;
* **1583,9 тис. грн.** – дохід, нарахований на суму залишкової вартості списаних необоротних активів, які отримані за рахунок цільового фінансування, та витрат, пов'язаних з їх ліквідацією;
* **4,1 тис. грн.** - дохід від оприбуткування ТМЦ, які отримані від списання необоротних активів.

Рядок **2280 «Разом доходи» -** 79980,8 тис. грн.

Рядок **2050** «**Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)»** – 79381,8 тис. грн. фактичні видатки за 2023 рік, які віднесені до складу виробничої собівартості.

Рядок **2180 «Інші операційні витрати»** – 10014,4 тис. грн., у т.ч. інші операційні витрати – 3126,1 тис. грн., адміністративні витрати – 6888,3 тис. грн.

Рядок **2350 «Чистий прибуток (збиток)»** складає негативний показник – 11277,8 тис. грн.

У 2023 році були сплачені наступні податки та збори до бюджету:

* Податок на доходи фізичних осіб дорівнює 18%;
* Військовий збір дорівнює 1,5%;
* Єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування дорівнює 22%; 8,41 % (для працюючих інвалідів).
* ПДВ 20%.

В.о. директора КНП ХОР «ОПТД №1» Наталія ВОРОНІНА

Головний бухгалтер Наталія ЯВОРСЬКА