

**Пояснювальна записка**  
**до звіту про виконання фінансового плану**  
**Комунального некомерційного підприємства**  
**« Центр первинної медико-санітарної допомоги «Корюківський центр**  
**сімейної медицини» Корюківської міської ради**  
**за 2 квартал 2023 року**

**1. Загальні відомості.**

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги «Корюківський центр сімейної медицини» Корюківської міської ради, (далі- Підприємство), створене на базі майна міської комунальної власності Корюківської міської територіальної громади. Підприємство у своїй діяльності керується Конституцією України, Господарським та Цивільним Кодексами України, законами України, постановами Верховної Ради України, актами Президента України та Кабінету Міністрів України, загальнообов'язковими для всіх закладів охорони здоров'я наказів та інструкцій Міністерства охорони здоров'я України, загальнообов'язковими нормативними актами інших центральних органів, відповідних рішень місцевих органів виконавчої влади і органів місцевого самоврядування та Статутом.

Власником підприємства є Корюківська міська територіальна громада в особі Корюківської міської ради.

Уповноваженим Власником Органом управління є Виконавчий комітет Корюківської міської ради.

Підприємство є закладом охорони здоров'я комунальної власності і функціонує, як унітарне некомерційне (неприбуткове) підприємство, що надає первинну медичну допомогу та здійснює управління медичним обслуговуванням населення, вживає заходи з профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

Підприємство з 01 липня 2018 року уклало договір з Національною службою здоров'я України і відповідно до умов договору надає пацієнтам медичні послуги за програмою медичних гарантій передбачені Порядком надання первинної медичної допомоги, затверджених наказом МОЗ № 504 від 19.03.2018 року.

Виробнича потужність підприємства складає 208 відвідувань за день. Станом на 1 квітня 2023 року декларації про вибір лікаря, який надає первинну допомогу заключили 21197 пацієнтів.

Кількість штатних посад по Підприємству становить 98,25 одиниць, в т. числі :  
керівники - 2,0 одиниці; лікарі – 17,5 одиниць; адмінперсонал - 14,25 одиниць;  
середній медперсонал – 37,5 одиниць; молодший медперсонал - 6,0 одиниць;  
інший персонал - 21 одиниць.

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

**Дохідна частина фінансового плану Підприємства на 2 квартал 2023 року фактично складає 7977,19 тис. грн, що становить 168,2 % від плану і**

складається з наступних доходів:

***Рядок 1010 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товар, робіт, послуг)».***

Основну дохідну частину фінансового плану Підприємства складають доходи з реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій, згідно з договором з національною службою здоров'я України, обсяг яких за 2 квартал 2023 року становить 4008,90 тис. грн . Це становить 102,8 % від планових показників ( плановий показник 3900,00 тис.грн).

***Рядок 1020 «Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі»:***

За цільовими програмами з місцевого бюджету надійшло 454,060 тис.грн, що склало 98,9 % до плану.

***Рядок 1022 «програма підтримки та модернізації матеріально-технічної бази закладів первинної медико-санітарної допомоги на території Холминської територіальної громади на 2023 рік» :***

За «програмою підтримки та модернізації матеріально-технічної бази закладів первинної медико-санітарної допомоги на території Холминської територіальної громади на 2023 рік» надійшло 115,37 тис .грн, при плані 110,00 тис гр., що становить 104,9 % від плану.

***Рядок 1022 «первинна медична допомога населенню,що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної допомоги) (Корюківська ОТГ):***

На первинну медичну допомогу населенню , що надається центром первинної медико-санітарної допомоги від Корюківської ОТГ надійшло 338,69 тис.грн, при плані на 2 квартал, і становить 97 % від запланованого.

***Рядок 1030 «інші доходи , у т.ч.»***

Інших доходів від операційної діяльності Підприємство отримало 3442,51 тис. грн. при плані 360,00 , що складає 956,3 %. В розрізі це -

**рядок 1033 благодійні внески, гранти та дарунки - 486,96 тис.грн, не були передбачені при плануванні**

**рядок 1037 надходження (доходи) централізовані закупівлі – 2236,47 тис. грн. при плані 100,00 тис. грн. і складає 2236,5 % відхилення від плану**

**рядок 1039 інші надходження (дохід) в т.ч. амортизація – 719,08тис.грн. при плані 260,0 тис.грн і складає 276,6 % відхилення. Ці доходи не могли бути передбаченими при плануванні , тому , що надійшли як благодійна допомога і згідно розподілу управління охорони здоров'я на медичні вироби і лікарські засоби (централізовані закупівлі).**



**3. Витратна частина фінансового плану Підприємства в 2 кварталі 2023 року складає 7983,55 тис. грн., що становить 149,4% від плану та складається з наступних витрат:**

**Рядок 1040 «заробітна плата»** - 3311,91 тис.грн (90,6% від плану на 2 квартал);  
**Рядок 1050 «нарахування на заробітну плату»**- 715,97 тис.грн(89,0% від плану на 2 квартал);

**Рядок 1060 «предмети, матеріали, обладнання та інвентар»** - 103,40 тис.грн (103,4 % від плану на 2 квартал);

**Рядок 1070 «медикаменти та перев'язувальні матеріали»** -1907,91 тис.грн (636,0%) від плану на 2 квартал);

**Рядок 1090 «Оплата послуг(крім комунальних)»** - 0,720 тис.грн (1,80% від плану);

**Рядок 1100 «Видатки на відрядження»** -2,76 тис.грн (276,00% від плану);

**Рядок 1110. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв** 190,66 тис грн.(105,9 % від плану), в тому числі:

**Рядок 1111. Оплата водопостачання та водовідведення** 17,31 тис.грн (115,4% від плану)

**Рядок 1112. Оплата електроенергії** 105,94 тис . грн (105,9% від плану)

**Рядок 1113 . оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг** 67,41 тис. грн ( 103,7% від плану)

**Рядок 1140. Інші поточні видатки** 1444,57 тис. грн , не були заплановані, це були непередбачувані ремонти машин і медичного обладнання, розрахунки за лабораторні аналізи санстанції, за використані засоби індивідуального захисту , які були надані за розподілом управління охорони здоров'я.

**Рядок 1160. Амортизація** – 305,66 тис грн.(117,6% від плану).

**Рядок 1180. Усього видатків** - 7983,55 тис.грн. (149,4 % від плану на 2 квартал) % видатків вийшов більше запланованого за рахунок використаних надходжень лікарських засобів, дезінфікуючих засобів та медичних виробів від централізованих закупівель, згідно розподілу від УОЗ.

**Рядок 2020 «Капітальні інвестиції»** заплановані не були, фактично виконано 1591,33 тис.грн (1591,33%) це благодійна допомога в вигляді наданого дорого вартісного медичного обладнання, генератора, телевізора, телефонів.

**4. Отримані фінансові результати з 2 квартал 2023 року**

**Рядок 1170 Усього доходів** – 7977,19 тис. грн

**Рядок 1180 Усього витрат** – 7983,55 тис. грн

**Витрати перевищують доходи на 6,36 тис. грн за рахунок використання залишкових коштів з попередніх періодів.**

В.о.генерального  
директора :



Л.Товстоног