

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги Арцизької міської ради» за II квартал 2024 року

КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги Арцизької міської ради» створено за рішенням Арцизької міської ради №578-VII від 22.02.2018 року «Про створення комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги Арцизької міської ради». Основними напрямками діяльності підприємства є надання первинної медичної допомоги населенню, управління медичним обслуговуванням населення, а також вжиття заходів з профілактики захворювань та підтримання громадського здоров'я.

Формування звіту про виконання фінансового плану КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги Арцизької міської ради» здійснено за II квартал 2023 року з наростаючим підсумком на підставі вимог Порядку складання, затвердження та контролю виконання плану, затвердженого рішенням Арцизької міської ради.

У структурі центру нараховується 23 пункти надання медичної допомоги: 11 амбулаторій загальної практики – сімейної медицини, 9 фельдшерсько-акушерських пунктів та 3 фельдшерських пункти.

За статистичними даними комунальне підприємство обслуговує населення в кількості 40317 осіб.

Кількість штатних працівників по КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги Арцизької міської ради» становить 140,75 одиниць.

Видатки підприємства проведено за рахунок коштів, які надійшли з різних джерел:

- коштів від Національної служби здоров'я України у вигляді оплати за надані медичні послуги населенню району;

- коштів місцевого бюджету, виділених на реалізацію Програми розвитку та фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги Арцизької міської ради» на 2024-2025 роки, Програми забезпечення безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги Арцизької міської ради» на 2024-2025 роки;

- коштів Державного бюджету - централізовані постачання .

Планові доходи підприємства за I півріччя 2024 року становлять 17700,8 тис.грн, фактично – 17030,8 тис.грн., що складає 96,2% виконання плану, в тому числі планові доходи підприємства за II квартал 2024 року становлять 7063,8 тис. грн., **фактично** отримано доходів у розмірі 6714,2 тис. грн., що склало 95,1 % виконання плану.

Дохідну частину фінансового звіту підприємства за I півріччя 2024 року складають надходження за рахунок:

- коштів Національної служби здоров'я України – 10736,3 тис.грн., в тому числі за II квартал 2024 року – 5339,2 тис. грн.;

- коштів місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 188,1 тис.грн, в тому числі за II квартал 2024 року – 67,2 тис.грн.;

- коштів місцевого бюджету на розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази – 39,1 тис.грн, в тому числі за II квартал 2024 року – 8,1 тис.грн.;

- коштів місцевого бюджету на поточні видатки – 1097,6 тис.грн., в тому числі за II квартал 2024 року – 507,0 тис.грн.;

- коштів від іншої операційної діяльності – 4982,6 тис.грн, в тому числі за II квартал 2024 року – 792,7 тис. грн.;

Планові витрати підприємства за I півріччя 2024 року становлять 17700,8 тис.грн, фактично – 17486,7 тис.грн, що складає 98,8% виконання плану, в тому числі за II квартал 2024 року становлять 7063,8 тис. грн. фактично здійснено витрат на суму 6918,2 тис. грн., що становить 97,9 % виконання плану, з них:

- витрати на оплату праці заплановані – 8720,0 тис.грн, фактично - 8370,9 тис.грн.,що становить 96,0% виконання плану, в тому числі за II квартал 2024 року – 4300,0 тис.грн, фактично – 4197,2 тис.грн., що становить 97,6% виконання плану;

- нарахування на заробітну плату заплановано – 1807,2 тис.грн., фактично – 1699,3 тис.грн, що становить 94,0% виконання плану, в тому числі за II квартал 2024 року – 882,0 тис. грн., фактично витрачено – 836,8 тис. грн., виконання плану становить 94,9%;

- витрати на предмети, матеріали, обладнання та інвентар заплановані – 230,1 тис.грн, фактично – 220,0 тис.грн, що становить 95,6 % виконання плану, в тому числі за II квартал 2024 року – 110,0 тис.грн, фактично – 109,2тис.грн, що становить 99,3% від плану;

- витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали заплановані – 4192,5тис.грн., фактично – 4557,7тис.грн, що становить 108,7% виконання плану, в тому числі за II квартал 2024 року – 794,8 тис.грн., фактично – 852,5тис.грн, що складає 107,2% від плану;

- витрати на оплату послуг заплановані – 305,0 тис.грн, фактично – 280,2тис.грн, що становить 91,9% виконання плану, в тому числі за II квартал 2024 року – 95,0 тис.грн, фактично – 86,3тис.грн, що становить 90,8% від плану;

- витрати на комунальні послуги та енергоносії заплановані 979,3 тис.грн, фактично – 975,3тис.грн, що становить 99,6% виконання плану, в тому числі за II квартал 2024 року заплановано – 116,5 тис.грн., фактично – 115,4 тис.грн, що складає 99,1% від плану;

- інші операційні видатки заплановано у розмірі 248,2 тис.грн, фактично – 248,4 тис.грн., що становить 100,1% виконання плану, в тому числі за II квартал 2024 року заплановано – 126,0 тис.грн., фактично – 129,0 тис.грн , що складає 102,4% від плану;

- планові адміністративні витрати підприємства за I півріччя 2024 року 1218,5 тис.грн, фактично – 1134,9 тис.грн., що становить 93,1% виконання плану, в тому числі за II квартал 2024 року заплановано - 639,5 тис.грн, фактично – 592,1 тис.грн, що складає 92,6% від плану;

- планові *видатки на амортизацію* основних засобів і нематеріальних активів за I півріччя 2024 року складають 734,4 тис.грн, що складає 100% виконання плану, в тому числі за II квартал 2024 року – 353,9 тис.грн, що складає 100%

Капітальні інвестиції у I півріччі 2024 року були заплановані у сумі 2822,9 тис.грн., в т.ч. за II квартал 2024 року капітальні інвестиції заплановано у сумі 2782,1 тис.грн., та використані у повному обсязі:

- придбання (виготовлення) основних засобів – 2 743,6 тис. грн., а саме:

1. відповідно до наказу Міністерства охорони здоров'я України від 02.04.2024 № 564 підприємством було отримано електромобіль MG SEN3/1EA B2EI/AF5L KEA, вартість якого становить 1003,7 тис.грн.;

2. за власні кошти підприємства придбано зарядний пристрій для електромобілю MG SEN3/1EA B2EI/AF5L KEA, вартістю 30,5 тис.грн;

3. за кошти бюджету Арцизької міської територіальної громади (рішення Арцизької міської ради від 15.03.2024 №2188-VIII) придбано котел для Холмської сільської лікарської амбулаторії ЗПСМ, вартістю 30,0 тис.грн.;

4. отримано гуманітарну допомогу у вигляді товарно-матеріальних цінностей від міжнародного партнера GIZ на суму 1679,4 тис.грн.

- придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів – 75,3 тис.грн., а саме:

1. плантограф - 17,0 тис.грн;

2. генератор для ФАП в с.Острівне - 8,1 тис.грн;

3. комп'ютерне обладнання - 5,4 тис.грн;

4. отримано гуманітарну допомогу у вигляді товарно-матеріальних цінностей від міжнародного партнера GIZ - 44,8 тис.грн.

- придбання (створення) нематеріальних активів – 4,0 тис.грн.

Отримані фінансові результати:

дохід – 6 714,2 тис. грн..

витрати – 6 918,2 тис. грн.

Перевищення витрат над доходами у сумі 204,0 тис. грн. в цілому за I півріччя 2024 року КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги Арцизької міської ради» пояснюється тим, що на початок 2024 року були залишки запасів та матеріалів на суму 6 752,30 тис.грн.