

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги Арцизької міської
ради» за II квартал 2023 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 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 41578 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 2022-2023 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 2022-2023 роки;

- коштів Державного бюджету - централізовані постачання .

Планові доходи підприємства за I півріччя 2023 року становлять 16008,2 тис.грн, фактично – 141748,5 тис.грн., що складає 92,1% виконання

плану, в тому числі планові доходи підприємства за II квартал 2023 року становлять 7952,2 тис. грн., **фактично** отримано доходів у розмірі 7280,3 тис. грн., що склало 91,6 % виконання плану.

Дохідну частину фінансового звіту підприємства складають надходження за рахунок:

- коштів Національної служби здоров'я України – 11187,0 тис.грн., в тому числі за II квартал 2023 року - 5595,8 тис. грн.;
- коштів місцевого бюджету на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 760,8 тис.грн, в тому числі за II квартал 20223 року - 90,4 тис.грн.;
- коштів місцевого бюджету на поточні видатки –1246,2 тис.грн., в тому числі за II квартал 20223 року - 752,1 тис.грн.;
- коштів від іншої операційної діяльності – 1253,5 тис.грн, в тому числі за II квартал 2023 року - 842,0 тис. грн.;

Планові витрати підприємства за I півріччя 2023 року становлять 16008,2 тис.грн, фактично – 14978,8 тис.грн, що складає 93,4% виконання плану, в тому числі за II квартал 2023 року становлять 7952,2 тис. грн. фактично здійснено витрат на суму 7389,7 тис. грн., що становить 92,9 % виконання плану, з них:

- витрати на оплату праці заплановані – 9047,4 тис.грн, фактично - 8263,3 тис.грн.,що становить 91,3% виконання плану, в тому числі за II квартал 2023 року - 4500,7 тис.грн, фактично – 4110,5 тис.грн., що становить 91,3% виконання плану;
- нарахування на заробітну плату заплановано –1836,4 тис.грн., фактично – 1675,2 тис.грн, що становить 91,2% виконання плану, в тому числі за II квартал 2023 року - 912,6 тис. грн., фактично витрачено – 833,2 тис. грн., виконання плану становить 91,3%;
- витрати на предмети, матеріали, обладнання та інвентар заплановані – 571,9 тис.грн, фактично – 573,9 тис.грн, що становить 100,3 % виконання плану, в тому числі за II квартал 2023 року - 418,8 тис.грн, фактично – 415,1 тис.грн, що становить 99,1% від плану;
- витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали заплановані – 1844,6 тис.грн., фактично – 1823,2 тис.грн, що становить 98,8% виконання плану, в тому числі за II квартал 2023 року - 977,8 тис.грн., фактично – 958,4 тис.грн, що складає 98,0% від плану;
- витрати на оплату послуг заплановані – 356,8 тис.грн, фактично – 362,7 тис.грн, що становить 101,7 % виконання плану, в тому числі за II квартал 2023 року – 230,0 тис.грн, фактично – 228,8 тис.грн, що становить 99,5 % від плану;

- *витрати на комунальні послуги та енергоносії* заплановані 768,0 тис.грн, фактично – 760,8 тис.грн, що становить 91,8% виконання плану, в тому числі за II квартал 2023 року заплановано - 98,5 тис.грн., фактично – 90,4 тис.грн, що складає 91,8% від плану;

- *інші операційні видатки* заплановано у розмірі 287,3 тис.грн, фактично – 298,5 тис.грн., що становить 103,9% виконання плану, в тому числі за II квартал 2023 року заплановано - 150,6 тис.грн., фактично – 148,5 тис.грн , що складає 98,6% від плану;

- *планові адміністративні витрати підприємства* за I півріччя 2023 року 1295,8 тис.грн, що становить 91,9% виконання плану, в тому числі за II квартал 2023 року заплановано - 663,2 тис.грн, фактично – 604,8 тис.грн, що складає 91,2% від плану;

- *планові видатки на амортизацію основних засобів і нематеріальних активів* за I півріччя 2023 року складають 806,7 тис.грн, що складає 100% виконання плану, в тому числі за II квартал 2023 року - 355,3 тис.грн, що складає 100%

Капітальні інвестиції у I півріччі 2023 року були заплановані у сумі 343,00 тис.грн. та використані у повному обсязі:

-*придбання (виготовлення) основних засобів – 301,0 тис.грн(придбання гематологічного аналізатора та аналізатора сечі);*

-*придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів – 38,0 тис.грн(придбання штамп, джерело безперебійного живлення, жорсткого диску, сейфу та котла – для ФАП с.Павлівка)*

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

-*модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів – 1,0 тис.грн.*

В цілому за I півріччя 2023 року КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги Арцизької міської ради» отримало збиток у сумі 199,3 тис.грн, що пояснюється тим, що на початок 2023 року були залишки запасів та матеріалів на суму 3027,8 тис.грн., в тому числі у II кварталі 2023 року підприємство отримало збиток у розмірі 109,4 тис.грн.