

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної
медико-санітарної допомоги» Чортківської міської ради
за III квартал 2021 року**

1. Загальні відомості.

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Чортківської районної ради, (далі – Підприємство), утворене відповідно до рішення сесії районної ради № 378 від 11.05.2018 року «Про утворення комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Чортківської районної ради», реорганізовано шляхом перетворення з комунальної установи в комунальне некомерційне підприємство, і діє у відповідності до Конституції України, законів України, Господарського кодексу України, Цивільного кодексу України, наказів та інструкцій Міністерства охорони здоров'я України, рішень Чортківської міської ради та Статуту.

Відповідно до Рішення сесії Чортківської міської ради №176 від 29 грудня 2020 року «Про прийняття до комунальної власності Чортківської міської територіальної громади юридичних осіб (підприємств, закладів, установ) та майна зі спільної власності територіальних громад сіл, селищ та міста Чортківського району» змінено назву підприємства на Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Чортківської міської ради.

Засновником, власником та органом управління майном Підприємства є Чортківська міська рада.

Підприємство є закладом охорони здоров'я, що надає первинну медичну допомогу та здійснює управління медичним обслуговуванням населення Чортківського району Тернопільської області, вживає заходи з профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

КНП «ЦПМСД» Чортківської МР обслуговує 60 843 чоловік, з них: 50 389 чол. - дорослого населення, 10 454 чол. - дитячого населення. Виробнича потужність підприємства складає 890 відвідувань в зміну.

Кількість штатних посад по КНП «ЦПМСД» Чортківської МР становить 178,50 одиниць, в т. ч.: лікарі – 51,75 шт.од.; середній медперсонал – 88,75 шт. од; молодший медперсонал – 11 шт.од.; інший персонал – 27 шт.од.

**2. ФОРМУВАННЯ ДОХІДНОЇ ЧАСТИНИ ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ
ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ЗА III КВАРТАЛ 2021 РОКУ.**

Дохідна частина фінансового плану за III квартал 2021 року складає 9 219,0 тис. грн., що становить 100% від плану та складається з наступних доходів:

Рядок 001 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) НСЗУ». Основну дохідну частину фінансового плану Підприємства складають доходи від Національної служби здоров'я України, обсяг яких за III квартал 2021 року становив **8 128,9 тис. грн.**, що складає 100% від плану, а саме:

- доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за

програмою медичних гарантій – 7 605,8тис.грн.;

- доходи з пакету «Вакцинація від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» – 523,1тис.грн..

Рядок «Оренда». У зв'язку із виробничою необхідністю, а саме додатковою потребою у приміщеннях (кабінети для проведення вакцинації населення), було достроково розірвано угоди оренди з орендарями, що спричинило невиконання плану.

Рядок 007 «Інші операційні доходи (районний, міський бюджет)». За програмою «Розвитку та фінансової підтримки комунальних некомерційних підприємств на 2021-2023 роки» з місцевого бюджету надійшло **123,1 тис. грн.**, що складає 65,5% від плану. У зв'язку із недофінансуванням ОТГ надійшло коштів менше ніж планувалось.

Рядок 009 «Інші фінансові доходи (відсотки від депозиту, благодійні внески, гранти та дарунки в т.ч. гуманітарна допомога)». Отримано доходів в сумі **967,0тис.грн.**, що становить 100% від плану, а саме:

- відсотки від депозиту 5,3тис.грн.;
- згідно централізованого постачання надійшло матеріальних цінностей на суму 961,7 тис.грн., з них:
 - імунобіологічні препарати (вакцина) на боротьбу з гострою респіраторною хворобою COVID-19 в розмірі 879,9тис.грн.;
 - лікарські засоби на суму 57,7тис.грн.;
 - вироби медичного призначення (шприци, контейнери для збору медичних відходів) на суму 11,2тис.грн.;
 - комплект для збору та транспортування біологічних зразків на суму 2,8тис.грн.;
 - крісла – 10,1 тис.грн..

Рядок 010 «Інші доходи спеціального фонду (07 фонд соц.економ.розв.міст+держ.)». За програмою «Розвитку та фінансової підтримки комунальних некомерційних підприємств на 2021-2023 роки» фінансування не проводилось.

3. ФОРМУВАННЯ ВИТРАТНОЇ ЧАСТИНИ ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ЗА ІІІ КВАРТАЛ 2021 РОКУ.

Витратна частина фінансового плану за ІІІ квартал 2021 року складає **11 340,4тис. грн.**, що становить 100% від плану та складається з наступних витрат:

Рядок 013/1 «Матеріальні затрати» – 1 364,2тис. грн., що становить 100% від плану, а саме:

1. Предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 134,9тис.грн., а саме:
 - паливо-мастильні матеріали – 77,5тис.грн.;
 - господарські матеріали – 32,6тис.грн.;
 - будівельні матеріали – 11,3тис.грн.;
 - рецептурні бланки – 0,3тис.грн.;
 - періодичні видання(журнали) – 1,5тис.грн.;

- запчастини до транспортних засобів – 11,7тис.грн..

2. Медикаменти та перев'язувальні матеріали на суму 1 229,3тис.грн., з яких:

- вироби медичного призначення – 8,6тис.грн.;
- засоби індивідуального захисту – 22,4тис.грн.;
- медикаменти – 3,5тис.грн.;
- дезінфікуючі засоби – 7,8тис.грн.;
- пробірки для ПЛР – 17,2тис.грн.;
- лабораторні матеріали – 44,5тис.грн..

- витрати за рахунок централізованого постачання складають на суму 1 125,3тис.грн., а саме:

- імунобіологічні препарати (вакцини) – 1 038,8тис.грн.;
- медичні матеріали – 44,5тис.грн.;
- комплекти для збору та транспортування біологічних зразків – 42,0тис.грн..

Рядок 013/2 «Витрати на комунальні послуги» - 305,5тис.грн., що складає 100% від плану, а саме:

- по КЕКВ 2271 «Оплата тепlopостачання» – 265,6тис.грн.;
- по КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» – 1,7 тис.грн.;
- по КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» – 24,2тис.грн.;
- по КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» – 13,0тис.грн.;
- по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв» (вивіз сміття) – 1,0тис.грн..

Рядок 013/3 «Витрати на оплату праці та нарахування на неї» – 6 712,4тис.грн., що становить 100% від плану, а саме:

- На заробітну плату – 5 506,1тис.грн.;
- Наррахування на заробітну плату – 1 206,3тис.грн..

Рядок 013/4 «Інші операційні витрати» - 392,1тис.грн., що складає 100% від плану, а саме:

1. оплата послуг(крім комунальних) – 154,9 тис.грн., з яких:

- послуги охорони об'єктів – 4,8тис.грн.;
- телекомунікаційні послуги – 26,4тис.грн.;
- заправка катриджів – 6,5тис.грн.;
- надання доступу до онлайн сервісів «Helsi» – 31,6тис.грн.;
- профдезінфекція приміщень – 8,4тис.грн.;
- ремонт автомобілів на СТО – 4,2тис.грн.;
- послуги страхування транспортних засобів – 3,7тис.грн.;
- повірка вагів для статистичного зважування, термометра скляного лабораторного – 16,2тис.грн.;
- заміна 1-Ф лічильника с.Нагірянка – 1,1тис.грн.;
- ремонт медичного обладнання (електрокардіографа) – 6,2тис.грн.;
- перевірка-чистка димових та вентиляційних виходів – 1,0тис.грн.;
- віднесення суми ПДВ при закупівлі товарів та послуг на витрати підприємства – 34,2тис.грн.;
- інші витрати – 10,6тис.грн.

2. інші поточні видатки становлять 237,2тис.грн. – передано матеріальні цінності в КНП «ЦПМСД» Білобожницької ОТГ, відповідно до Рішення сесії Чортківської міської ради від 27.08.2021 року №577 «Про внесення змін до рішення міської ради від 28 січня 2021 року №194 «Про передачу відокремлених структурних підрозділів із комунальної власності Чортківської міської територіальної громади до комунальної власності об'єднаних територіальних громад»».

Рядок 015 «Капітальні видатки» - 2 566,2тис.грн., що становить 100% від плану, з яких:

- 6,7тис.грн. – виконання експертизи проектно-кошторисної документації (капітальний ремонт дообладнання засобів безперешкодної доставки осіб з інвалідністю та мало мобільних груп населення);
- 13,8тис.грн. – коригування кошторисної документації «Реконструкція будівлі центральної АЗПСМ»;
- 2 545,7тис.грн. – передано первісну вартість основних засобів в КНП «ЦПМСД» Білобожницької ОТГ, відповідно до Рішення сесії Чортківської міської ради від 27.08.2021 року №577 «Про внесення змін до рішення міської ради від 28 січня 2021 року №194 «Про передачу відокремлених структурних підрозділів із комунальної власності Чортківської міської територіальної громади до комунальної власності об'єднаних територіальних громад»».

Головний лікар

Ярослав РАТУШНЯК

Головний бухгалтер

Ірина ЯМНЮК

