

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної
медико-санітарної допомоги» Чортківської міської ради
за I квартал 2025 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 35 378 чоловік, які заключили декларації з лікарями для надання безкоштовної первинної медичної допомоги, з них 28 183 осіб дорослого населення та 7 195 чол. - дитячого населення.

Кількість штатних посад по КНП «ЦПМСД» Чортківської МР становить 106,0 шт.од., в т. ч.: керівний склад – 5,0 шт.од.; лікарі – 28,75 шт.од.(з них-3,75 шт.од. вільних); середній медперсонал – 50,25 шт.од.(з них 3,50 шт.од.-вільних); молодший медперсонал – 5,50 шт.од.; інший персонал – 16,50 шт.од. (з них 3,15 шт.од.-вільних).

2. ФОРМУВАННЯ ДОХІДНОЇ ЧАСТИНИ ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ЗА I КВАРТАЛ 2025 РОКУ.

Дохідна частина фінансового плану за I квартал 2025 року складає 7 856,6 тис. грн., що становить 84,3% від плану та складається з наступних доходів:

Рядок 1010 «Дохід з місцевого бюджету за цільовим призначенням (програми та заходи за рахунок субвенцій та інших надходжень з місцевого бюджету), всього» отримано в розмірі 345,6 тис. грн., що становить 38,2% від плану, а саме в розрізі доходів:

- Рядок 1011 «з них: з місцевого бюджету по програмах» надійшло 345,6 тис. грн., що становить 38,2% від плану. Невиконання плану в розмірі 61,8% на суму 559,4 тис. грн. у зв'язку із тим, що на даний період був запланований поточний ремонт першого поверху центральної АЗПСМ по вул. Д. Пігути, 29, а по кошторису витрат кошти заплановані на III квартал 2025 року.

Рядок 1030 «За рахунок власних надходжень, що надійшли до КНП» отримано на суму 413,4 тис. грн., що становить 83,1% від плану, а саме в розрізі доходів:

- Рядок 1031 «надходження за платні послуги, що надаються КНП згідно з їх основною діяльністю» становить 22,5 тис. грн., 100,0% від плану.
- Рядок 1035 «надходження КНП благодійних внесків, грантів та дарунків» становить 154,9 тис. грн., 100,0% від плану, з них:

Безкоштовно отримано на суму 127,4 тис. грн., а саме:

- друковану продукцію – 22,3 тис. грн.;
- холодильники для зберігання вакцини(2 шт.) – 105,1 тис. грн.;
- За рахунок благодійної допомоги отримано на суму 27,5 тис. грн., а саме:
- швидкісні тести для виявлення гепатиту С – 3,4 тис. грн.
- швидкісні тести виявлення антитіл до вірусу ВІЛ – 21,7 тис. грн.;
- вага медична для зважування немовлят -2,4 тис. грн.
- Рядок 1037 «надходження від централізованого (безкоштовного) постачання» становить 236,0 тис. грн., що складає 73,8% від плану, з них:

За рахунок централізованого постачання на суму 229,0 тис. грн., а саме:

- імунобіологічні препарати (вакцина) – 88,9 тис. грн.;
- вироби медичного призначення – 138,8 тис. грн.;
- швидкісні тести для виявлення гепатиту В – 1,3 тис. грн.

За рахунок гуманітарної допомоги на суму 7,0 тис. грн., а саме:

- імунобіологічні препарати (вакцина) – 3,5 тис. грн.;
- вироби медичного призначення (спирт, шприци, вата) – 0,2 тис. грн.;
- вакцини від гострої респіраторної хвороби COVID-19 – 3,3 тис. грн..

Рядок 1040 «Кошти Національної служби здоров'я України у розрізі пакетів медичних послуг» отримано в розмірі 7 088,6 тис. грн., що становить 90,0% від плану, а саме в розрізі доходів:

- Рядок 1041 «Програма державних гарантій медичного обслуговування населення» надійшло 7 025,2 тис. грн., що становить 90,6% від плану;

- Рядок 1042 «Мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям»

надійшло 3,9 тис. грн., що становить 7,1% від плану;

- Рядок 1043 «Програма державних гарантій медичного обслуговування населення: забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів» надійшло 58,6 тис. грн., що становить 100 % від плану.

- Рядок 1044 «Супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги» надійшло 0,9 тис. грн., що становить 9,0% від плану.

Рядок 1050 «Інші надходження незаборонені законодавством (депозит)» отримано 9,0 тис. грн., що становить 25,7 % від плану.

3. ФОРМУВАННЯ ВИТРАТНОЇ ЧАСТИНИ ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ЗА I КВАРТАЛ 2025 РОКУ.

Витратна частина фінансового плану за I квартал 2025 року складає 7 856,7 тис. грн., що становить 82,8% від плану та складається з наступних витрат:

Рядок 1060 «Заробітна плата» витрати становлять 4 789,8 тис. грн., що дорівнює 81,1% від плану.

Рядок 1070 «Нарахування на оплату праці» витрати складають 1 023,0 тис. грн., що дорівнює 78,8% від плану.

Рядок 1080 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» витрати становлять 110,3 тис. грн., що дорівнює 49,5% від плану, а саме:

- господарські матеріали – 9,2 тис. грн.;
- будівельні матеріали – 54,7 тис. грн.;
- друкована продукція – 33,6 тис. грн.;
- електротовари – 2,0 тис. грн.;
- канцелярські товари – 0,6 тис. грн.;
- запчастини до автомобіля – 2,4 тис. грн.;
- приладдя до комп'ютера та мереж. обладнання – 0,4 тис. грн.;
- папір – 5,6 тис. грн.;
- інші витрати – 1,8 тис. грн.

Рядок 1090 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» витрати становлять 120,1 тис. грн., що дорівнює 81,3% від плану, а саме:

- лабораторні матеріали – 83,9 тис. грн.;
- вироби медичного призначення – 26,2 тис. грн.;
- лікарські засоби – 3,0 тис. грн.;
- дезінфекційні засоби – 4,7 тис. грн.;
- ваги напольні – 2,3 тис. грн.

Рядок 1110 «Оплата послуг (крім комунальних)» витрати становлять 177,2

тис. грн, що дорівнює 100,0% від плану, а саме:

- послуги охорони об'єктів – 6,0 тис. грн.;
- телекомунікаційні послуги – 6,8 тис. грн.;
- послуги доступу до мережі інтернет – 8,1 тис. грн.;
- заправка картриджів – 6,3 тис. грн.;
- надання доступу до онлайн сервісів «Helsi» – 37,6 тис. грн.;
- СТО – 1,8 тис. грн.;
- утилізація небезпечних відходів – 5,3 тис. грн.;
- прокат та послуги обладнання для виконання земельних робіт та чистки дерев – 22,9 тис. грн.;
- інформаційно – консультаційні послуги – 7,4 тис. грн.;
- поточний ремонт (системи опалення) в будівлі КНП «ЦПМСД» Чортківської МР – 46,8 тис. грн.;
- комп. програми та обслуговування – 23,1 тис. грн.;
- інші витрати – 5,1 тис. грн..

Рядок 1120 «Видатки на відрядження» витрати складають 29,2 тис. грн., що дорівнює 100,0% від плану.

Рядок 1130 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» витрати становлять 394,3 тис. грн., що дорівнює 93,7% від плану, а саме:

- **Рядок 1131 «Оплата теплопостачання»** – 259,4 тис. грн. (за рахунок місц.бюджету);
- **Рядок 1132 «Оплата водопостачання та водовідведення»** – 4,7 тис. грн. (за кошти НСЗУ);
- **Рядок 1133 «Оплата електроенергії»** – 69,4 тис. грн. (за рахунок НСЗУ – 37,8 тис. грн., за рахунок місцевого бюджету 31,6 тис. грн.);
- **Рядок 1134 «Оплата природного газу»** – 58,7 тис. грн. (за кошти НСЗУ – 4,1 тис. грн.; за рахунок місц. бюджету – 54,6 тис. грн.);
- **Рядок 1135 «Оплата інших енергоносіїв»** (вивіз сміття) – 2,1 тис. грн. (за кошти НСЗУ).

Рядок 1160 «Інші поточні видатки» витрати становлять 1,5 тис. грн., що дорівнює 100,0% від плану, (видатки з доходів від платних послуг).

Рядок 1170 «Придбання основного капіталу» становить 210,5 тис. грн., що дорівнює 100,0% від плану, а саме:

- За кошти НСЗУ на суму – 104,1 тис. грн.;
 - меблі – 34,5 тис. грн.;
 - смартфони (2 шт.) – 21,6 тис. грн.;
 - жалюзі – 17,9 тис. грн.;
 - ростомір (6 шт.) – 8,4 тис. грн.;
 - радіатори – (2 шт.) – 9,3 тис. грн.;
 - інші необоротні матеріальні активи – 12,4 тис. грн.
- Безкоштовно отриманих на суму 105,1 тис. грн., а саме:

- холодильники для зберігання вакцини (2 шт.)
- За рахунок благодійної допомоги:
- вага медична для зважування немовлят – 1,3 тис. грн..

Рядок 1180 «Інші видатки»; складає 404,2 тис. грн., що дорівнює 100,0% від плану, а саме:

Рядок 1181 «Видатки від централізованого постачання»:

За рахунок гуманітарної допомоги на суму 46,6 тис. грн.:

- імунобіологічні препарати (вакцини) – 28,3 тис. грн.;
- лікарські засоби – 0,6 тис. грн.;
- вироби медичного призначення – 4,9 тис. грн.;
- вакцина від гострої респіраторної хвороби COVID-19 – 12,8 тис. грн.;

За рахунок централізованого постачання на суму 191,7 тис. грн.:

- вироби медичного призначення – 139,3 тис. грн.;
- імунобіологічні препарати (вакцини) – 52,0 тис. грн.;
- швидкісні тести для виявлення гепатиту В – 0,4 тис. грн..

За рахунок благодійного постачання на суму 165,9 тис. грн.:

- вироби медичного призначення – 4,7 тис. грн.;
- лікарські засоби – 157,4 тис. грн.;
- канцелярські товари – 3,8 тис. грн.;

Рядок 3020 «Капітальні інвестиції» на суму 596,6 тис. грн., а саме:

Рядок 3026 «Капітальний ремонт» становить 596,6 тис. грн. оплачено за капітальний ремонт кабінетів № 107, 108, коридору, туалету першого поверху (праве крило) та пандусу в приміщенні Центральної АЗПСМ по вул. Д. Пігути, 29. (за кошти НСЗУ).

Рядок 7010 «Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно – правовими договорами»; складає 95,25 шт.од., що дорівнює 89,9% від плану.

- **Отримані фінансові результати за I квартал 2025 року:**

Усього доходів – 7 856,6 тис. грн.;

Усього витрат – 7 856,7 тис. грн.

Підприємство отримало від'ємний фінансовий результат на суму -0,1 тис. грн.

Директор

Тетяна ОВСИНСЬКА

Головний бухгалтер

Ірина ЯМНЮК