

## Пояснювальна записка

### до проекту рішення Сновської міської ради

#### «Про затвердження звіту про виконання фінансового плану на 2022 рік Комунального некомерційного підприємства «Сновський центр первинної медичної допомоги»

Комунальне некомерційне підприємство «Сновський центр первинної медичної допомоги» Сновської міської ради Корюківського району Чернігівської області є неприбутковим підприємством.

Заклад здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на збереження та зміцнення здоров'я населення та досягнення інших соціальних результатів без мети одержання прибутку.

Населення Сновської територіальної громади складає **21 903** чоловік: **18 126** дорослого населення, **3 777** дитячого населення .

Комунальне підприємство обслуговує **13 245** задекларованих пацієнтів, з них **9 630** дорослих і **3 615** дітей. Виробнича потужність підприємства **160** відвідувань в зміну.

КНП «Сновський центр первинної медичної допомоги» за 2022 рік отримало надходження в сумі **13715,4** тис.грн, в тому числі від Національної служби здоров'я України **8267,6** тис.грн., бюджетних асигнувань з місцевого бюджету **5444,3** тис.грн.

Кількість штатних посад по КНП «Сновський центр первинної медичної допомоги» становить **83,5** одиниць.

Причинами відхилення фактичних показників від запланованих у фінансовому плані на 2022 рік є

- збільшення доходу від НСЗУ на 237,3 тис. грн. у зв'язку з прийняттям на роботу до закладу лікаря-терапевта та підписання з пацієнтами нових декларацій

дохід за Додатком 41. Пакет медичних послуг "Супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги" отримано 15,3 тис.грн.

дохід за Додатком 50. Пакет медичних послуг "Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів" отримано 32,5 тис.грн.

призупинення надходжень за програмою медичних гарантій за пакетом медичної послуги №36 «Вакцинація від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (отримано менше коштів на 77,5 тис. грн.)

збільшення видатків на оплату праці медичним працівникам у зв'язку з введенням у дію постанови КМУ №2 від 12 січня 2022 року "Деякі питання оплати праці медичних працівників закладів охорони здоров'я" (на 1816,4 тис. грн.)

зменшення надходжень та видатків з місцевого бюджету за цільовими програмами на 471,5 тис.грн. у зв'язку з повномасштабним вторгненням Російської Федерації на територію України та веденням бойових дій на території громади

**Дохідна частина фінансового плану на 2022 рік становить 13715,4 тис.грн. (102,1%), в порівнянні з планом більше на 281,4 тис.грн. за рахунок:**

- дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за рахунок НЗСУ **7937,3 тис.грн.(103,1%)** більше на 237,3 тис. грн. у зв'язку з прийняттям на роботу до закладу лікаря-терапевта та підписання з пацієнтами нових декларацій;

- дохід за Додатком 36. Пакет медичних послуг «Вакцинація від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої корона вірусом SARS-Cov-2») отримано **282,5** тис. грн.(78,5%) менше на 77,5 тис. грн.;
- дохід за Додатком 41. Пакет медичних послуг "Супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги" **15,3** тис.грн. (отримання доходу за даним пакетом не планувалося);
- дохід за Додатком 50. Пакет медичних послуг "Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів" **32,5** тис.грн. (отримання доходу за даним пакетом не планувалося);
- дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки **4286,1** тис. грн. (111,7%) більше на 450,5 тис. грн., пов'язаних із збільшенням видатків на оплату праці медичним працівникам у зв'язку з введенням у дію постанови КМУ №2 від 12 січня 2022 року "Деякі питання оплати праці медичних працівників закладів охорони здоров'я";
- дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами **93,7** тис.грн. (16,6%) менше на 471,5 тис.грн. у зв'язку із зменшенням видатків на відшкодування вартості лікарських засобів для пільгових категорій населення, пов'язаних з повномасштабним вторгненням Російської Федерації на територію України та веденням бойових дій на території громади;
- дохід (фінансування) з місцевого бюджету на оплату енергоносіїв **1064,5** тис.грн. (110,1%) більше на 97,3 тис. грн. у зв'язку із збільшенням видатків.

**Інші доходи від операційної діяльності** (плата за оренду майна) – **3,5 тис. грн.** (58,3%) менше на 2,5 тис. грн., що пов'язано із звільненням орендаря від оплати на початку введення в дію військового стану в Україні, а саме:

- **2,8** тис. грн. - надходження за оренду приміщень.
- **0,7** тис грн. - відшкодування комунальних послуг орендарями;

**Витрати установи за 2022 рік склали 13904,5 тис.грн.** (103,5%), що більше на 470,5 тис. грн. від запланованого, а саме:

**Матеріальні витрати, що становлять – 1308,0 тис.грн.** (50%) менше на 1310,6 тис. грн., в тому числі:

- Предмети, матеріали,обладнання та інвентар – **76,6** тис.грн. (11%) менше на 616,8 тис. грн.
- Медикаменти та перев'язувальні матеріали **165,3** тис.грн. (17,6%) менше на 772,7 тис.грн., в т. ч. *Медикаменти та вироби медичного призначення для пільгових груп населення – 93,7 тис.грн. (16,6%) менше на 471,5 тис. грн.;*
- Молочні суміші за програмою протидії ВІЛ-інфекції/СНІДУ – **0,9** тис.грн. (4,5%) менше на 19,1 тис. грн.;
- Оплата енергоносіїв – **1065,2 тис. грн.** (110,1%) більше на 98,0 тис. грн.

**Витрати на оплату праці – 12436,4 тис.грн.** (117,1%) більше на 1816,4 тис. грн.

**Інші операційні витрати – 160,1 тис. грн.** (81,9%) менше на 35,3 тис.грн.:

- Оплата послуг (послуги банку, телефонний зв'язок, оплата інтернет послуг, утилізація відходів, обслуговування програм, оплата послуг за проведені аналізи, ремонт і повірка медобладнання)**150,2** тис. грн. (88,1%) менше на 20,2 тис.грн.;
- Видатки на відрядження **-4,0** тис.грн. (16%) менше на 21,0 тис.грн.;
- Інші поточні видатки **5,9** тис.грн. (видатки на навчання, податки, збори та ін..)

**Отриманий дохід у вигляді відсотків за вкладами в банках у розмірі 6,9 тис.грн.**

**Збиток становить 182,2 тис. грн.**

Генеральний директор  
Головний бухгалтер



*Маша*

Олена ШАРПАН  
Світлана ВОРОБЕЙ