**Пояснювальна записка**

**до звіту про виконання фінансового плану**

**КНП «Рожищенський ЦПМСД» перше півріччя 2023 року.**

До складу КНП «Рожищенський ЦПМСД» входить 7 амбулаторій загальної практики – сімейної медицини (3 міських – Рожищенська №1, Рожищенська№2, Дубищенська та 4 сільських Доросинівська, Переспівська, Сокілська, Щуринська ), 6 фельдшерських пунктів. За ініціативою Рожищенської міської ради, Доросинівської та Копачівської сільських рад створено 17 медичних пунктів тимчасового базування для обслуговування сільського населення (Рожищенською міською радою – 7, Доросинівською сільською радою – 2, Копачівською сільською радою – 8.)

В штаті КНП « Рожищенський ЦПМСД» станом  на  01.07.2023 р. зареєстровано  105,5  штатних одиниць  з них:

- лікарський персонал – 24,5 од. (в тому числі лікар-інтерн з загальної практики-сімейної медицини – 1,0 од.)

- молодші медичні спеціалісти – 50,0 од.

- молодший медичний персонал –8,75 од.

- адміністративно-управлінський та допоміжний персонал – 22,25 (в тому числі (спеціалісти) – 8,75 од).

**Фінансово-господарська діяльність**

Підприємством на 2023 рік укладено наступні договори з Національною службою здоров’я України про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій (зі змінами) на суму **33 994,7** **тис.грн.,** а саме:

- 16 січня 2023 року № 00007K6-M000 Первинна медична допомога;

- 06 лютого 2023 року №0224-E123-P000 Супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги. Супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги.

- 09.02.2023 року №2928-E223-P000 **Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров’я, шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів інтернів.**

- 14.02.2023 року №0687-E123-P000 Мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям.

За **перше півріччя 2023 року** надходження коштів становить **18 012,5 тис. грн.,** основну дохідну частину підприємства складають надходження від реалізації медичних послуг згідно договорів з Національною службою здоров’я України про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій та становлять **16 023,7 тис.грн. (89%)** . З місцевого бюджету за цільовими програмами надійшло **1 681,4 тис. грн., (9,3%) ,** Операційна оренда активів ( компенсацій за комунальні платежі від орендарів) – **87,2 тис.грн. (0,5%) та** виплата відсотків згідно депозиту **220,2 тис.грн. (1,2%)**

**Надходження і використання коштів по Підприємству**

**за перше півріччя 2023 року**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування** | **Залишок коштів на 01.01.2023 (тис.грн)** | **Надходження коштів****(тис.грн)** | **Використання коштів****(тис.грн)** | **Залишок коштів на 01.07.2023 (тис.грн.)** |
| Реалізація медичних послуг (НСЗУ) | 5 373,9 | 16 023,7 | 13 529,1 | 7 868,5 |
| З місцевого бюджету за цільовими програмами | - | 1 681,4 | 1 672,9 | 8,5 |
| Операційна оренда активів та компенсації за комунальні платежі від орендарів) | 165,3 | 87,2 | 27,5 | 225,0 |
| Виплата відсотків згідно депозиту | 96,4 | 220,2 | - | 316,6 |
| **Разом** | **5 635,6** | **18 012,5** | **15 229,5** | **8 418,6** |

**Надходження коштів за програмою медичних гарантій**

**за пакетами медичних послуг за перше півріччя 2023 року**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | **Найменування показника** | **Укладені договора****(тис.грн.)** | **Отримано коштів за перше півріччя 2023 р. (тис.грн.)** |
|   | **Надходження ,всього** | **33 994,7** | **16 023,7** |
| 1 | Первинна медична допомога | 21 448,0 | 10 671,5 |
| 2 | Супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги | 12,5 | 1,9 |
| 3 | Мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям | 12 396,6 | 5 290,9 |
| 4 | Супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги | 39,5 | 10,3 |
| 5 | **Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров’я, шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів інтернів** | 98,1 | 49,1 |

**Використання коштів за перше півріччя 2023 року**

**за найменуваннями та джерелами фінансування.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування** | **Всього** | **НСЗУ** | **Плата за послуги** Операційна оренда активів ( компенсацій за комунальні платежі від орендарів) | **Міцевий бюджет**  |
| Заробітна плата | 10 088,6 | 9 618,5 | - |  470,1  |
| Нарахування на оплату праці | 2 141,2 | 2 038,1 | - |  103,1 |
| Лікарські засоби | 32,7 | 32,7 | - | - |
| Вироби медичного призначення | 306,1 | 306,1 |  | -  |
| Дезинфекційні засоби | 38,4 | 38,4 | - | -  |
| Засоби індивідуального захисту | 4,9 | 4,9 | - | - |
| Предмети, матеріали та інвентар | 243,9 | 243,9 | - | - |
| Запасні частини | 36,4 | 36,4 | - | - |
| Будівельні матеріали | 74,2 | 74,2 | - | - |
| Паливно-мастильні матеріали | 186,4 | 186,4 | - | - |
| Оплата комунальних послуг та інших енергоносіїв | 997,6 | - | 19,9 | 977,7 |
| Ремонт | 2,1 | 2,1 | - | - |
| Інші операційні витрати (оплата послуг) | 426,0 | 366,6 | - | 59,4 |
| Поповнення електронного рахунку для сплати ПДВ | 12,0 | 10,5 | 1,5 | - |
| Видатки на відрядження | 6,7 | 6,7 | - | - |
| Інші видатки (податки) | 6,1 | - | 6,1 | - |
| Соціальне забезпечення | 62,6 | - | - | 62,6 |
| **Основні засоби** | **282,3** | **282,3** | **-** | **-** |
| **Інші необоротні матеріальні та нематеріальні активи активи** | **281,3** | **281,3** | **-** | **-** |
| **Будівельні роботи , капітальний ремонт** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Разом** | **15 229,5** | **13 529,1** | **27,5** | **1 672,9** |

**Середня заробітна плата на штатну одиницю за перше півріччя 2023 року**

**становить – 22,8 тис.грн.** (відповідно до звіту 1 pmg).

Керівники – 63,2 тис.грн. (в т.ч. 0,25 суміщення):

Керівники структурних підрозділів – 30,3 тис.грн.;

Лікарський персонал – 33,1 тис.грн. (в т.ч. 1,0 лікар-інтерн з загальної практики-сімейної медицини);

Середній медичний персонал – 18,3 тис.грн:

Молодший медичний персонал – 12,6 тис.грн:

Інший персонал – 21,4 тис.грн.;

На прохання працівників Підприємства у червні 2023 року було перераховано одноденний заробіток на підтримку військовослужбовця Беркалюка С.О. у сумі – 62,1 тис. грн.

**Доходи та витрати за перше півріччя 2023 року**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Показники** | **тис. грн.** | ***структура, %*** |
| **Загальний дохід (доходи, аванси ПМГ та коригування прибутку по дооцінці )** | **21 838,7** | **100,0** |
| Дохід від реалізаціі товарів, готової продукції, робіт та послуг (з авансами ПМГ) | 16 023,7 | 73,4 |
| Інший операційний дохід, у тому числі | 4 781,7 | 21,9 |
| цільовий інший операційний дохід | 4 493,3 | 20,6 |
| дохід від оренди, від компенсаціій за комунальні платежі від орендаря, інше | 68,9 | 0,3 |
| Неопераційний дохід | 813,2 | 3,7 |
| у тому числі від амортизації по НА та ОЗ | 812,9 | 3,7 |
| Коригування прибутку по дооцінці | 220,2 | 1,0 |
| **Витрати періоду** | **18 355,0** | **84,0** |
| Матеріальні витрати | 4 280,2 | 19,6 |
| Витрати на оплату праці | 10 394,2 | 47,6 |
| Зарплата та інші виплати | 9 426,6 | 43,2 |
| Витрати на створення резерву відпусток | 967,5 | 4,4 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2 003,4 | 9,2 |
| Амортизація | 1 215,3 | 5,6 |
| Інші операційні витрати | 462,0 | 2,1 |
| **Результат (різниця між загальним доходом та витратами періоду)** | **3 483,7** | **16,0** |

**ВИКОРИСТАННЯ КОШТІВ за перше півріччя 2023 року по Рожищенській ТГ – 740,1 тис.грн.**

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв, що споживаються комунальним некомерційним підприємством «Рожищенський центр первинної медико-санітарної допомоги» Рожищенської територіальної громади, які знаходяться на території Рожищенської територіальної громади – 668,1 тис. грн.

- відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань відповідно до постанови Кабінету Міністрів України № 1303 «Про впорядкування безоплатного пільгового відпуск лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення» - 12,6 тис. грн.

- плата послуг (крім комунальних) відповідно до укладених договорів (відшкодування витрат за обслуговування котельні КП «Рожищенської багатопрофільної лікарні», вивіз побутових відходів Дубищенської АЗПСМ та інше) - 59,4 тис. грн.

**ВИКОРИСТАННЯ КОШТІВ за перше півріччя 2023 року по Доросинівській та Копачівській ТГ – 932,8 тис.грн.**

- заробітна плата фельдшерських пунктів – 573,2 тис грн.

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв, що споживаються комунальним некомерційним підприємством «Рожищенський центр первинної медико-санітарної допомоги» Рожищенської територіальної громади, які знаходяться на території Рожищенської територіальної громади **–** 309,6 тис. грн.

- відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань відповідно до постанови Кабінету Міністрів України № 1303 «Про впорядкування безоплатного пільгового відпуск лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення» - 49,9 тис. грн.

**Придбання основних засобів, інших необоротних матеріальних та нематеріальних активів за перше півріччя 2023 року за кошти НСЗУ**

* Ноутбук ASUS X515EA-BQ1175 Core i3-1115G4 (3.0-4.1 ГГц) (2 шт.) - 46,4 тис.грн.
* Комп'ютерна робоча станція - 27,5 тис.грн.
* Персональний комп'ютер Intel – 24,5 тис.грн.
* Аналізатор сечі CITILAB READER 300 в комплекті (серійний номер 31230025) /4 шт/ - 171,4 тис.грн.
* за звіти з експертної грошової оцінки земельних ділянок /2шт/-16,0 тис.грн.
* Корегування кошторисної документації робочого проекту «Капітальний ремонт будівлі (ганків) Дубищенської амбулаторії загальної практики-сімейної медицини на вул. Зеленій, 46 в смт. Дубище Рожищенського району Волинської області» – 12,5 тис.грн.
* Ларингоскопічний набір – 13,9 тис.грн.
* Опромінювачі UV-BLAZE-15 W PH (34 шт.) – 67,2 тис.грн.
* Рулонні штори/ 6 шт/, жалюзі вертикальні /22шт/ для Дубищенської та Переспівсьої АЗПСМ - 65,9 тис.грн.
* Відра металеві з педаллю 3 л та 12 л /50шт/ – 40,5 тис.грн.
* Блок безперебійного живлення для комп'ютера – 1 шт. на суму – 2,8 тис.грн.
* Джерело резервного живлення роутера DC1018 - 1 шт. на суму – 12,8 тис.грн.
* Дозатор SM2 універсальний д/фл. 450-1000мл - 12 шт. на суму – 22,3 тис.грн.
* Дрель PROCRAFT PS-1650 – 1 шт. на суму – 2,2 тис.грн.
* Дренажний насос Optima FC 750W (Wisla TP 750) – 1 шт. на суму – 2,7 тис.грн.
* Калькулятор - 1 шт. на суму – 0,4 тис.грн.
* Кріплення настінне для телевізора Vinga ТМ – 1 шт. на суму – 1,5 тис.грн.
* Лічильник СЛ-1 лабораторний механічний – 1 шт. на суму – 3,1 тис.грн.
* Меблевий набір для вимірювання тиску – 7 шт. на суму – 30,0 тис.грн.

**Отримано благодійну допомогу за перше півріччя 2023 року на суму - 3 036,1 тис.грн.**

**від:**

БЛАГОДІЙНОЇ ОРГАНІЗАЦІЇ «БЛАГОДІЙНИЙ ФОНД «НАЦІОНАЛЬНА АГЕНЦІЯ ГУМАНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ «ЗДОРОВІ» **- 2 950,6 тис.грн.:**

* Медкаменти на суму 1 862,5 тис.грн.;
* МНА на суму – 397,1 тис.грн.
* Основні засоби – 179,7 тис.грн.
* Засоби індивідуального захиту – 145,3 тис.грн.
* Вироби медичного призначення – 366,0 тис.грн.

Товариства з обмеженою відповідальністю «ДІАВІН» - системи для визначення рівн глюкози в крові GluNEOLite – 10 шт. на суму – 1,5 тис.грн.

Товариства з обмеженою відповідальністю «МЕДБІОМАСТ» - аналізатор сечі CITILAB READER 300 в комплекті – 2 шт. на суму – 84,0 тис.грн.

**Отримано основні засоби, інші необоротні матеріальні активи, інші матеріальні цінності за кошти державних та цільових фондів на загальну суму – 1 856,1 тис.грн.:**

* Лікарські засоби – 908,4 тис.грн;
* Вироби медичного призначення – 145,1 тис.грн.
* Імунобіологічні препарати – 217,9 тис.грн.
* Засоби індивідуального захисту – 10,5 тис.грн.

**Основні засоби та інші необоротні матеріальні активи – 574,2 тис.грн. :**

* Термоконтейнер для вакцин RCW 25/CF, PQS E004/005, S0002235,20л – 1 шт. – 53,9 тис.грн.
* Холодильник мережевий комбінований з камерою для льоду для зберігання вакцин та морозильна камера з акумуляторами холоду GVR55FFAC 3 шт. на суму – 153,2 тис.грн.
* Акумулятор холоду для контейнерів,1- 6 шт. – 0,2 тис.грн.
* Термоконтейнер/Термоконтейнер TERMO Safe для транспортування вакцин, 1 – 4 шт. – 8,0 тис.грн.
* Термоконтейнер/термоконтейнер, 1 – 1 шт.- 2,0 тис.грн.
* Термоконтейнер (ТКМ) AOV ACB-264SL PQS – 3 шт. – 28,2 тис.грн.
* Термоконтейнер для вакцин Bmed RCW8, PQS E004/003, S0002354,6л – 2 шт. – 31,0 тис.грн.
* Термосумка UIFF для вакцин AOV AFVC46 – 4 шт. 1,2 тис.грн.
* Холодовий елемент 0,4л – 52 шт. 1,6 тис.грн.
* Холодовий елемент 0,6л – 12 шт. 0,6 тис.грн.
* Холодовий елемент для ТКМ, 0,4л – 26 шт. – 0,8 тис.грн.

**Нематеріальні активи:**

* Право користування земельними ділянками – 293,5 тис.грн.

**Директор Леся БАСАЛИК**