



ВЕЛИКОБАГАЧАНСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
МИРГОРОДСЬКОГО РАЙОНУ ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ
44 СЕСІЯ ВОСЬМОГО СКЛИКАННЯ

РІШЕННЯ

31 жовтня 2023 року

Про затвердження звіту про виконання
фінансового плану КНП «Великобагачанський
центр медико-санітарної допомоги»
Великобагачанської селищної ради
за 3 квартал 2023 року

Відповідно до статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування», Порядку затвердження, експлуатації, контролю за виконанням та внесення змін до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Великобагачанський центр первинної медико-санітарної допомоги» Великобагачанської селищної ради, затвердженого рішенням 2 позачергової сесії восьмого скликання Великобагачанської селищної ради від 01.12.2020 року, листа головного лікаря КНП «Великобагачанський центр ПМСД» від 20.10.2023 року № 745 та враховуючи рекомендації постійної комісії з питань бюджету, фінансів, планування, інвестицій та соціально-економічного розвитку,

селищна рада **ВИРІШИЛА:**

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Великобагачанський центр первинної медико-санітарної допомоги» Великобагачанської селищної ради за 3 квартал 2023 року (додається).
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію з питань бюджету, фінансів, планування, інвестицій та соціально-економічного розвитку (голова комісії - Чижко В.В.) та на комісію з питань освіти, культури, молоді, фізичної культури, спорту, молоді, соціальної політики, охорони здоров'я та охорони навколишнього середовища (голова постійної комісії - Ярошенко С.М.)

Секретар ради



Пояснювальна записка

До фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Великобагачанський центр первинної медико – санітарної допомоги» Великобагачанської селищної ради за III квартал 2023 року

Комунальне некомерційне підприємство «Великобагачанський центр первинної медико – санітарної допомоги» Великобагачанської селищної ради обслуговує 10680 чоловік, які подали декларації про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу.

Комунальне некомерційне підприємство «Великобагачанський центр первинної медико – санітарної допомоги» Великобагачанської селищної ради є закладом охорони здоров'я - комунальним унітарним некомерційним підприємством, що надає первинну медичну допомогу населенню за програмою медичних гарантій, відповідно до порядку надання медичної допомоги, затверджених наказів МОЗ, з обов'язковим дотриманням галузевих стандартів у сфері охорони здоров'я в місцях надання медичних послуг. Засновником, Власником та органом управління майном підприємства є Великобагачанська селищна рада. Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність згідно фінансового плану, Договору про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій з Національною службою здоров'я України, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку. Станом на 01.10.2023 р. укладено такі договори про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій:

- «Первинна медична допомога» сума договору 8576587,00 грн.;
- «Супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні» сума договору 12525,00 грн.;
- «Мобільна паліативна медична допомога дорослим та дітям» сума договору 1298868,00 грн.;
- «Супровід та лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні» сума договору 23058,00 грн.

Кількість штатних посад Комунального некомерційного підприємства «Великобагачанський центр первинної медико – санітарної допомоги» Великобагачанської селищної ради згідно затвердженого штатного на 01.10.2023 року розпису становить 54,75 штатних одиниць, в т.ч.:

- Керівники – 2 штатних одиниць;
- Керівники структурних підрозділів – 3 штатних одиниць;
- Лікарі-8,50 штатних одиниць;
- Середній медичний персонал – 23 штатних одиниць;
- Молодший медперсонал- 3,75 штатних одиниць;
- Інший персонал – 14,50 штатних одиниць.

Дохідна частина фінансового плану на III квартал 2023 рік складається з наступних елементів:

Рядок 1010 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)». Основну дохідну частину фінансового плану Підприємства складають доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій, згідно договорів з Національною службою здоров'я України обсяг яких за III квартал 2023 року становить відповідно до показника фінансового плану становить 2780,00 тис.грн., фактично отриманих надходжень - 2556,86 тис.грн., відсоток виконання становить 91,97 %. Надходження наростаючими підсумком з початку року за програмою медичних гарантій становлять 7347,53 тис.грн., відсоток виконання становить 88,10 %.

Рядок 1031 «Кошти з місцевого бюджету за цільовими програмами» - відображаються прогнозні надходжень субвенції з місцевого бюджету, бюджету територіальної громади та Решетилівської міської ради, надходження, що планувалось отримати на виконання «Програми розвитку та фінансової підтримки Комунального некомерційного

підприємства "Великобагачанський центр первинної медико-санітарної допомоги" Великобагачанської селищної ради на 2023-2024 роки». Загальна сума коштів, що були використані за III квартал 2023 року – 192,03 тис.грн., плановий показник фінансового плану становить 100,00 тис.грн., відсоток виконання становить 192,03 %. Надходження наростаючими підсумком з початку року становлять 919,17 тис.грн відсоток виконання становить 100,35 %.

Розмір використаних бюджетних асигнувань становить за III квартали 2023 року – 919,17 тис.грн., а саме:

- 1) Кошти місцевого бюджету Великобагачанської територіальної громади у сумі – 706,53 тис.грн., використані за відшкодування та оплату за енергоносії, придбання будівельних матеріалів та оплата послуг для проведення поточного ремонту у Великобагачанській АЗПСМ, відшкодування за медикаменти на пільговій основі;
- 2) Кошти субвенції Гоголівської територіальної громади у розмірі 72,47 тис.грн., що використані для відшкодування за спожиті енергоносії по Устивицькій АЗПСМ (оплата проводилась у 1-2 кварталі 2023 р.).
- 3) Кошти субвенції Решетилівської міської ради у розмірі – 140,18 тис.грн., кошти субвенції, що були використані для виплати стимулюючої доплати лікарю загальної практики Остап'ївської АЗПСМ, оплати за енергоносії, придбання паливно-мастильних матеріалів, запасних частин для поточного ремонту ЗАЗ-110308, оплати послуг.

Рядок 1041 «Надходження від операційної оренди активів» (кошти відшкодовані орендарем, за спожиті комунальні послуги, що орендує частину приміщення у Остап'ївській амбулаторії загальної практики сімейної медицини) плановий показник – 4,50 тис.грн, фактично отримано відшкодування – 7,17 тис.грн., відсоток виконання – 159,33 %. Надходження наростаючими підсумком з початку року становлять 22,12 тис.грн відсоток виконання становить 122,89 %.

Рядок 1042 «Дохід від реалізації необоротних активів» (кошти, отримані за відходи після проведеної утилізації) плановий показник – 0,20 тис.грн, надходжень за третій квартал не було. Надходження наростаючими підсумком з початку року становлять 0,20 тис.грн відсоток виконання становить 50,0 %.

Рядок 1043 «Відсотки отримані(поточні рахунки та депозити)» Надходження, отримані від розміщення коштів отриманих згідно договору із Національною службою здоров'я України за надані медичні послуги на депозитному рахунку - планові надходження III квартал 2023 року – 0,90 тис.грн., фактично отримано коштів III квартал 2023 року – 0,49 тис.грн., відсоток виконання становить 54,44 %. Надходження наростаючими підсумком з початку року становлять 1,51 тис.грн відсоток виконання становить 55,93 %.

Сума видатків згідно запланованих показників фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Великобагачанський центр первинної медико-санітарної допомоги» становить 2718,40 тис.грн. за III квартал 2023 року, фактично витрачено – 2899,22 тис.грн. Витрати проведені за рахунок коштів місцевих бюджетів – 192,03 тис.грн., видатки за рахунок коштів отриманих за програмою медичних гарантій - 2707,20 тис.грн. (у т.ч. капітальні видатки у сумі 54,50 тис.грн.)

Витрати наростаючими підсумком з початку року становлять – 8275,70 тис.грн., показник виконання становить 84,29 % (у т.ч. капітальні видатки 54,50 тис.грн.).

Склад видатків у розрізі кодів програмної класифікації видатків:

- рядок 1050 «Заробітна плата» - фактично понесені витрати на оплату праці за III квартал становлять 2081,69 тис.грн., плановий показник становить – за III квартал 1950,00 тис.грн.; відсоток виконання становить 106,75 %, витрати наростаючими підсумком з початку року становлять – 5661,79 тис.грн., показник виконання становить 83,88 %.

- рядок 1060 «Нарахування на оплату праці» - фактично понесені витрати з нарахування на оплату праці за III квартал становлять 467,09 тис.грн.; плановий показник становить – 440,00 тис.грн., відсоток виконання становить 106,15 %, витрати наростаючими підсумком з початку року становлять – 1261,12 тис.грн., показник виконання становить 82,94 %.

- рядок 1070 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»-витрати на придбання товаро-матеріальних цінностей за III квартал становлять – 61,03 тис.грн., плановий показник на III квартал – 67,00 тис.грн.; відсоток виконання становить 91,09 %, витрати наростаючими підсумком з початку року становлять – 212,35 тис.грн., показник виконання становить 99,23 %.

Придбання за цією статтею витрат розподілені за елементами наростаючим підсумком із початку року - паливно-мастильні матеріали – 130,32 тис.грн., запасні частини до транспортних засобів – 14,91 тис.грн., будівельні матеріали – 50,78 тис.грн., придбання господарських та канцелярських товарів для потреб закладу – 16,32 тис.грн. У тому числі придбано предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря за кошти місцевих бюджетів – 81,09 тис.грн., за кошти отримані за надані медичні послуги за програмою медичних гарантій– 131,26 тис.грн.

- рядок 1080 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» сума придбаних медикаментів та витратних матеріалів за III квартал становить – 44,15 тис.грн., плановий показник на III квартал – 55,00 тис.грн.; відсоток виконання становить 80,27 %. Витрати наростаючими підсумком з початку року становлять – 108,86 тис.грн., показник виконання становить 57,29 %.

За цією статтею витрат проведено придбання виробів медичного призначення для забезпечення лабораторної діагностики – 100,46 тис.грн.(матеріали контролю - гематологічний атестований багато параметричний, стрічки діаграмні, смікоть для мокроти, скарифікатори стерильні, відсмоктувач медичний, системи для забору крові з капіляром, пробірки вакуумні для забору крові, голки для забору крові вакуумні, одноразові; лізуючий та ізотонічний розчини, розчин для промивання та фасування, рукавички, шприци). Придбання проводилось за кошти отримані за надані медичні послуги за програмою медичних гарантій. За кошти місцевих бюджетів було придбано засоби реабілітації на суму – 8,40 тис.грн.

- рядок 1100 «Оплата послуг, крім комунальних» понесені витрати за III квартал 95,19 тис.грн., плановий показник на III квартал – 80,00 тис.грн., відсоток виконання становить 118,99 %. Витрати наростаючими підсумком з початку року становлять – 240,39 тис.грн., показник виконання становить 123,59 %.

Розподіл витрат за елементами – оплата за надані послуги по проведенню поточного ремонту кабінетів прийому пацієнтів, денного стаціонару та коридору біля регістратури, сходів до Великобагачанської амбулаторії загальної практики сімейної медицини – 35,32 тис.грн., підготовка та перепідготовка кадрів – 3,90 тис.грн.; послуги із зовнішньої медичної допомоги – 0,74 тис.грн.; перевірка медичного обладнання – 42,11 тис.грн.; технічне обслуговування комп'ютерної техніки, заправка картриджів – 10,62 тис.грн.; сервісне обслуговування транспортних засобів – 22,43 тис.грн., технічне обслуговування ліфтів та газових систем та мереж технічне, обслуговування вогнегасників – 23,87 тис.грн., оплата послуг із обслуговування програмного забезпечення – 28,70 тис.грн., телекомунікаційні послуги – 23,11 тис.грн., оплата послуг страхування транспортних засобів – 5,67 тис.грн., банківське обслуговування – 0,52 тис.грн.; послуги по захороненню та перевезення твердих побутових відходів – 6,05 тис.грн.; орендна плата за користування транспортними засобами та фельдшерсько-акушерським пунктом с.Якимово – 37,35 тис.грн., У тому числі проведено оплату за надані послуги, крім комунальних, коштами місцевих бюджетів за III квартали

- 2023 року – 53,06 тис.грн., за кошти отримані за надані медичні послуги за програмою медичних гарантій – 187,33 тис.грн.
- рядок 1110 «видатки на відрядження» - відсутні.
 - рядок 1120 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» загальна сума витрат за III квартал становить – 92,83 тис.грн., плановий показник на III квартал – 66,30 тис.грн.; відсоток виконання становить 140,02 %. Витрати по оплаті за спожиті енергоносії здійснено виключно за рахунок коштів місцевих бюджетів та складається з наступних елементів:
 - 1) Рядок 1121 «Оплата тепlopостачання» - витрати у III кварталі не проводились. Витрати по відшкодування за тепlopостачання за III квартала 2023 р. по Великобагачанській амбулаторії загальної практики сімейної медицини КНП «Великобагачанська ЦЛ» склали – 166,32 тис.грн.
 - 2) Рядок 1122 «Оплата водопостачання та водовідведення» - загальна сума витрат за III квартал становить – 10,23 тис.грн., плановий показник на III квартал – 9,30 тис.грн.; відсоток виконання становить 110,0 %. Витрати по відшкодування за водопостачання та водовідведення по Великобагачанській амбулаторії загальної практики сімейної медицини КНП «Великобагачанська ЦЛ» становлять – 26,28 тис.грн.
 - 3) Рядок 1123 «Оплата електроенергії» - загальна сума витрат за III квартал становить – 65,61 тис.грн., плановий показник на III квартал – 25,00 тис.грн. Загальні витрати по відшкодуванню за спожиту електроенергію із початку року становлять -186,48 тис.грн. Витрати по відшкодування за спожиту електроенергію по Великобагачанській амбулаторії загальної практики сімейної медицини КНП «Великобагачанська ЦЛ» становлять 105,38 тис.грн., відшкодування за Устивицьку амбулаторію загальної практики сімейної медицини Гоголівській територіальній громаді становлять – 4,44 тис.грн (оплата проводилась у 1-2 кварталі 2023 р.). Оплата за постачання та розподіл електричної енергії АТ «Полтаваобленерго» та ТОВ «Полтаваенергозбут» – 76,66 тис.грн.
 - 4) Рядок 1124 «Оплата природного газу» загальна сума витрат за III квартал становить – 16,99 тис.грн., плановий показник на III квартал – 15,00 тис.грн.; відсоток виконання становить 113,27 %, відшкодування за Устивицьку амбулаторію загальної практики сімейної медицини Гоголівській територіальній громаді становлять – 66,11 тис.грн. (оплата проводилась у 1-2 кварталі 2023 р.), витрати за спожитий природний газ та розподіл природного газу за підрозділи Комунального некомерційного підприємства «Великобагачанський центр ПМСД» - 153,33 тис.грн. Загальні витрати за III квартала 2023 р. становлять 219,44 тис.грн.
 - 5) Рядок 1125 «Оплата інших енергоносіїв» видатки з придбання твердого палива не проводились.
 - Рядок 1130 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» - 0,01 тис.грн., а саме сплата за викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення, показник виконання становить 10,00 %. Загальна сума витрат – 0,06 тис.грн.
 - Рядок 1140 «Соціальне забезпечення» - сума витрат по відшкодуванню безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення за III квартал становить – 57,24 тис.грн., плановий показник на III квартал – 60,00 тис.грн.; відсоток виконання становить 95,40 %. Загальні витрати за III квартала 2023 р. – 138,44 тис.грн., відсоток виконання 98,89 %.
- Рядок 3020 «Капітальні інвестиції» - у III кварталі видатки не проводились

Дебіторська заборгованість станом на 01.10.2023 року із виплати допомоги із тимчасової втрати праездатності за рахунок коштів фонду соціального страхування відсутня.

За III кварталі 2023 рік було отримано надходження у натуральній формі від Департаменту охорони здоров'я (у т.ч. гуманітарних надходжень) лікарських засобів на суму – 1393,90 тис.грн., виробів медичного (контейнери для забору голук та медичних відходів, пакети для таблеток, тест-смужки для глюкометри, тести на виявлення антигена COVID-19, швидкі тести на ВІЛ, шприци, крапельниці для пероральної поліомієлітної вакцини, контейнери для забору голук та медичних відходів, контейнери для зберігання гострих медичних предметів, серветки спиртові) – 644,93 тис.грн., інші медичні матеріали (глюкометри з аксесуарами, системи контролю рівню глюкози) – 19,81 тис.грн., імунологічних препаратів – 217,46 тис.грн., засоби індивідуального захисту – 20,91 тис.грн., дезінфікуючи засоби - 11,15 тис.грн., господарські товари – 13,29 тис.грн. Всього на загальну суму – 2321,49 тис.грн. Було отримано централізовано холодильне обладнання з льодовим захистом для зберігання вакцин на суму – 263,90 тис.грн. (використовуються у Радивонівській та Великобагачанській АЗПСМ), концентратори кисню - 318,80 тис.грн.

Заробітна плата працівникам підприємства виплачена своєчасно і в повному обсязі відповідно до фактично отриманих асигнувань та коштів отриманих до умов договору із Національною службою здоров'я України за надані медичні послуги за програмою медичних гарантій, із дотриманням затвердженого законодавством розміру мінімальної заробітної плати. Постанови Кабінету Міністрів «Деякі питання оплати праці медичних працівників закладів охорони здоров'я» № 2 від 12.01.2022 р. Заборгованість з виплати заробітної плати станом на 01.07.2023 р. відсутня.

Залишок коштів на рахунку Комунального некомерційного підприємства «Великобагачанський центр первинної медико-санітарної допомоги» Великобагачанської селищної ради у АТ КБ «Приватбанк» станом на 01.10.2023 року становить у сумі 886,23 тис.грн., планується використати залишок коштів звітному періоді для здійснення функцій та обов'язків, покладених на підприємство згідно Статуту.

Головний лікар

КНП «Великобагачанський центр ПМСД»



Валентина ХАН