

Пояснювальна записка

до проекту рішення міської ради « Про затвердження змін до фінансового плану» комунального некомерційного підприємства Фастівської міської ради «Фастівський міський Центр первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» на 2024 рік

1. Обґрунтування необхідності підготовки рішення

Відповідно пункту 18 частини шостої та частини сьомої статті 55 Закону України від 21 травня 1997 року № 280/97-ВР «Про місцеве самоврядування в Україні», вимог Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки, затвердженого наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02 березня 2015 року №205 (у редакції наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 31 липня 2018 року №1070)

Відповідно до пункту 8 Положення про Міністерство охорони здоров'я України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 25 березня 2015 року № 267 (у редакції постанови Кабінету Міністрів України від 24 січня 2020 року № 90)

2. Мета і завдання підготовки проекту рішення

Розподілення фінансування в зв'язку із зменшення надходжень за програмою медичних гарантій від НСЗУ менше, як на 4 % порівняно із запланованими показниками.

Поліпшення матеріально-технічної бази, покращення стану будівель, де надається медична допомога, підвищення престижу праці медичних працівників, покращення їх соціального та економічного становища.

Основними напрямками діяльності підприємства є здійснення таких видів медичних послуг:

- медична практика з надання первинної та інших видів медичної допомоги населенню;
- забезпечення права громадян на вільний вибір лікаря з надання первинної медичної допомоги у визначеному законодавством порядку;
- організація надання первинної медичної допомоги у визначеному законодавством порядку, в тому числі надання невідкладної медичної допомоги в разі гострого розладу фізичного чи психічного здоров'я пацієнтам, які не потребують екстреної, вторинної (спеціалізованої) або третинної (високоспеціалізованої) медичної допомоги;
- проведення профілактичних щеплень;
- консультації щодо профілактики, діагностики, лікування хвороб, травм, отруєнь, патологічних, фізіологічних (під час вагітності) станів, а також щодо ведення здорового способу життя;
- взаємодія з суб'єктами надання вторинної (спеціалізованої) та третинної (високоспеціалізованої) медичної допомоги з метою своєчасного діагностування та забезпечення дієвого лікування хвороб, травм, отруєнь, патологічних, фізіологічних (під час вагітності) станів з урахуванням особливостей стану здоров'я пацієнта;
- надання платних послуг з медичного обслуговування населення відповідно до чинного законодавства України;
- надання будь-яких послуг іншим суб'єктам господарювання, що надають первинну медичну допомогу на території міста.

Згідно статистичних даних, станом на 01.12.24р. КНП ФМР «ФМЦПМСД» кількість декларації про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу, становить: **59028, в т.ч.**

Вікова група	Кількість
Від 0 до 5 років	2314
Від 6 до 17 років	9095
Від 18 до 39 років	14354
Від 40 до 64 років	21702
Понад 65 років	11563

Фактична виробнича потужність підприємства складає 735 відвідувань за зміну, станом на 01.12.2024р.

Кількість штатних посад становить 272,0 одиниць:

Керівники- 6,0 од.;

Керівники структурних підрозділів-14,75 од.;

Лікарі – 56,25 од.;

Середній медичний персонал – 94,0 од.;

Молодший медперсонал – 25од.;

Інший персонал – 76 од.

Пропонується внести зміни:

1. Дохідна частина фінансового плану на 2024 рік - пропонується внести наступні зміни та затвердити уточнені обсяги (таблиця №1):

Таблиця №1.

тис. грн.					
Показники	Код рядка	Плановий 2024 рік	Уточнені обсяги	Відхилення, +,- (4-3)	Примітки та уточнення причин змін
1	2	3	4	5	6
Надходження (дохід) за програмою медичних гарантій від НСЗУ, в т.ч.:	1010	49 500,00	47 445,0	-2 055,00	
- дохід по пакетам за глобальною, капітаційною ставкою;	1011	46 200,00	44 970,0	-1 230,00	Зменшення кількості декларацій (виїз закордон, смертність, переїзд в інше місце проживання та ін.)
- дохід по пріоритетним пакетам (проліковані випадки)	1012	3 300,00	2 475,0	-825,00	По пакетам №9 профілактика та діагностика в амб. умовах, №10 маммографії, №41 туб.супров., №51 псих.розлад
Надходження (дохід) за рахунок коштів державного бюджету	1020	0,00	0,0	0,00	-
Надходження (дохід) за рахунок коштів міського бюджету	1030	25 040,00	20 346,8	-4 693,21	Зміна кошторисних призначень
Інші надходження (доходи), у т.ч.:	1040	6 079,88	12 121,8	6 041,90	
плата за послуги, що надаються згідно з основною діяльністю (платні послуги)	1041	180,00	135,0	-45,00	Зменшення кількості надання платних послуг у зв'язку із заключенням з НЗСУ пакету №9 Профілактика, діагностика у амб.умовах

надходження (дохід) майбутніх періодів (від оренди майна та інше)	1042	73,08	92,0	18,90	Збільшення кількості орендарів (ФОП Войтенко, ГО «Родина для осіб з інвал.»)
надходження коштів як компенсація орендарем комунальних послуг (місцевий бюджет)	1043	1 100,00	2 420,0	1 320,00	По договорах відшкодування від закладів, які орендують приміщення, збільшення цін на енергоносії.
благодійна, спонсорська допомога, гранти та дарунки	1044	0,00	1 202,7	1 202,70	грант
Інші надходження (дохід) (амортизація)	1045	3 976,80	6 000,0	2 023,20	Показники постійно змінюються в залежності від руху основних засобів
Інші надходження (дохід) (в т.ч. отримані % по депозитах та ін.)	1046	750,00	2 272,1	1 522,10	% по депозитах, договір з Центром зайнятості, інтернатура, соціальні послуги

2. Видатки фінансового плану на 2024 рік - пропонується внести наступні зміни та затвердити уточнені обсяги (таблиця №2):

Таблиця №2

тис.грн.

Показники	Код рядка	Плановий 2024 рік	Уточнені обсяги	Відхилення, +/- (4-3)	Примітки та уточнення причин змін
1	2	3	4	5	6
Видатки за рахунок коштів НСЗУ та інших надходжень		50 295,28	49 506,9	-788,35	
Оплата праці	1050.1	37 754,33	36 180,0	-1 574,30	Звільнення працівників, економія за рахунок вільних посад
Нарахування на оплату праці	1050.2	8 305,95	7 800,0	-506,00	Звільнення працівників, економія за рахунок вільних посад
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, в т.ч:	1060	1 100,00	1 705,9	605,85	Збільшення відповідно з виробничою необхідністю та умов гранту, перерозподіл видатків
витрати на паливо та мастильні матеріали	1061	650,00	487,5	-162,50	Економія витрат на паливо-мастильні матеріали
витрати на канцтовари, офісне приладдя та устаткування	1062	100,00	157,0	57,00	Збільшення відповідно з виробничою необхідністю
придбання та виготовлення білизни	1063	0,00	0,0	0,00	-
придбання будівельних матеріалів, електротоварів, товарів та інструментів для господарської діяльності, миючих засобів, інше	1064	225,00	306,5	81,50	Для ремонтних робіт, матеріалів для обслуговування будівель Центру
придбання або передплата періодичних, довідкових, інформаційних видань	1065	5,00	3,8	-1,25	Зменшена необхідність
інші предмети та матеріали (автозапчастини, інше)	1066	120,00	540,0	420,00	Придбання автозапчастин, акумуляторів, металопластикової конструкції, насос циркуляційний, радіатори та ін.
витрати згідно договору гранту	1066.1	0,00	211,1	211,10	Меблі, предмети мед.призначення та ін. згідно умов гранту
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1070	1 750,00	1 905,0	155,00	Необхідність для повноцінного обслуговування пацієнтів (лабораторія, каб. УЗД, ЕКГ, рентген каб. та ін.)
Продукти харчування	1080	0,00	0,0	0,00	-

Оплата послуг (крім комунальних), в т.ч.:	1090	1 385,00	1 569,7	184,70	
витрати на консалтингові послуги, на страхові, юридичні та нотаріальні послуги	1091	6,00	17,1	11,10	Страхування автомобілів
витрати на придбання та супровід програмного забезпечення	1092	350,00	433,0	83,00	Комп'ютерна програма «МедЕйр», доступ до електронних баз та ін.
витрати на підвищення кваліфікації та підготовку кадрів (вебінари)	1093	10,30	10,3	0,00	Он-лайн семінари та навчання
витрати на обслуговування оргтехніки	1094	90,00	90,0	0,00	-
інші послуги (розшифрувати), в т.ч.:	1095	928,70	1 019,3	90,60	
ремонт та т/о медичного обладнання, іншого обладнання	1095.1	70,00	55,0	-15,00	Витрати, згідно актів виконаних робіт
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів: технічний огляд, поточний ремонт автомобілі;	1095.2	139,00	119,0	-20,00	Витрати, згідно актів виконаних робіт
витрати на зв'язок: телефон, інтернет;	1095.3	195,00	149,0	-46,00	Перерозподіл видатків р. 1095.3 та р. 1095.11
витрати на охорону: технічне обслуговування, спостереження охоронної та пожежної сигналізації;	1095.4	80,00	106,0	26,00	Перерозподіл видатків з р. 1095.3
витрати на охорону праці персоналу: профілактичні огляди, атестація робочих місць, навчання працівників, метрологія, тощо;	10.95.5	115,00	97,5	-17,50	Перерозподіл видатків в р. 1095.11
витрати, пов'язані з технічним обслуговуванням топкової та газорозподільної систем, тощо.	1095.6	60,00	32,7	-27,30	Перерозподіл видатків в р. 1095.11
витрати, пов'язані з підготовкою до опаловального сезону, перевірка вентиляційних каналів, повірка лічильників, тощо.	1095.7	96,00	83,6	-12,40	Перерозподіл видатків в р. 1095.11
витрати, пов'язані з переробкою та утилізацією медичних відходів	1095.8	35,00	30,0	-5,00	Перерозподіл видатків в р. 1095.11
витрати пов'язані з поточним ремонтом будівель, інших приміщень, водопровідних та каналізаційних мереж;	1095.9	79,50	60,0	-19,50	Перерозподіл видатків в р. 1095.11
витрати пов'язані з оформленням технічної документації на об'єкти	1095.10	29,20	44,5	15,30	З виробничою необхідністю, роблено тех.паспорта приміщень, де проходить діяльність Центру та для подачі документів на атестацію.
інші послуги (касові видатки, розшифрувати)	1095.11	30,00	162,0	132,00	Перерозподіл видатків з ін. рядків.
витрати, відповідно договору гранту	1095.12	0,00	80,0	80,00	Витрати відповідно умов гранту
Видатки на відрядження	1100	0,00	0,0	0,00	-
Всі інші видатки, в т.ч.:	1110	0,00	346,4	346,40	
<i>Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку (КЕКВ 2282)</i>	1110.1	0,00	49,4	49,40	Спец. навчання
<i>Інші видатки (КЕКВ 2800, ПДВ та ін.)</i>	1110.2	0,00	297,0	297,00	Виплата ПДВ, реєстрація авто та ін.
Видатки за рахунок бюджетних коштів		25 040,00	23 603,3	-1 436,66	
Оплата праці	1120	8 758,94	6 569,2	-2 189,70	Скорочення посад, підписання догоаору про соц.послуги Центр Життестійкості «4.5.0»,

					перерозподіл коштів у р. 1151
Нарахування на оплату праці	1130	1 926,97	1 445,3	-481,70	Скорочення посад, підписання угоди про соц. послуги Центр Життєстійкості «4.5.0», перерозподіл коштів у р. 1151
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1140	775,60	675,0	-100,60	Зменшена потреба, отримання благодійної допомоги
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в т.ч.:	1150	10 340,77	11 333,8	993,04	Перерозподіл витратків у зв'язку з незабезпеченістю на оплату комунальних послуг.
витрати на теплопостачання;	1151	6 633,56	7 186,8	553,24	Перерозподіл
витрати на водопостачання та водовідведення;	1152	743,03	950,0	207,00	Перерозподіл, отримання 111,0 тис. грн., відповідно до Рішення сесії ФМР від 07.10.2024 року №426-LIX-VIII
витрати на електроенергію;	1153	1 984,81	2 400,0	415,20	Перерозподіл
витрати на природний газ;	1154	866,87	713,0	-153,90	Перерозподіл
витрати на тверде паливо;	1155	0,00	0,0	0,00	-
витрати на вивіз побутових відходів;	1156	112,50	84,0	-28,50	Перерозподіл
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1160	0,00	0,0	0,00	-
Інші поточні видатки (розшифрувати)	1170	3 237,72	3 580,0	342,30	
Плата за отримання ліцензій та акредитацію, сплата штрафів, пені	1171	0,00	0,0	0,00	-
Виплата пенсій і допомоги	1172	10,80	8,5	-2,30	Відповідно до розрахунків Пенсійного фонду України
Інші виплати населенню: відшкодування витрат, пов'язаних з безоплатним відпуском лікарських засобів (виробів медичного призначення) пільговим категоріям населення	1173	2 150,00	2 377,8	227,80	Перерозподіл, отримання 285,0 тис. грн. відповідно до Рішення сесії ФМР від 07.10.2024 року №426-LIX-VIII
Виплата до профсоюзу підприємства згідно Колективного договору на 2023 рік 0,3 % від фонду оплати праці	1174	0,00	0,0	0,00	-
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, в т.ч.:	1174	856,92	798,8	-58,10	Перерозподіл між рядками
витрати на паливо та мастильні матеріали	1174.1	611,22	524,0	-87,20	Перерозподіл, економія
витрати на придбання автозапчастин для власних службових автомобілів	1174.2	76,50	57,5	-19,00	Перерозподіл, економія
витрати на канцтовари, офісне приладдя та устаткування	1174.3	4,50	4,5	0,00	-
придбання будівельних матеріалів, електротоварів, товарів та інструментів для господарської діяльності, миючих засобів, інше	1174.4	10,70	36,0	25,30	Накриття (козирьок) на приміщення Моргу, двері у ФАП
інші предмети, матеріали (журнали для невідкладної)	1174.5	0,00	22,8	22,80	Необхідність у журналах для невідкладної медичної допомоги.
придбання спецодягу для невідкладної медичної допомоги	1174.6	154,00	154,0	0,00	-
Оплата послуг (крім комунальних), в т.ч.:	1175	220,00	394,9	174,90	
витрати на консалтингові послуги, на страхові, юридичні та нотаріальні	1175.1	7,00	5,3	-1,75	Перерозподіл

послуги;					
витрати на придбання та супровід програмного забезпечення;	1175.2	15,00	11,3	-3,75	Перерозподіл
витрати на зв'язок: телефон, інтернет;	1175.3	24,00	18,0	-6,00	Перерозподіл
витрати на охорону: технічне обслуговування, спостереження охоронної та пожежної сигналізації;	1175.4	15,00	28,0	13,00	Витрати на охорону приміщення (наркотичні засоби)
витрати на охорону праці персоналу: профілактичні огляди, атестація робочих місць, навчання працівників, тощо;	1175.5	19,00	14,3	-4,75	Перерозподіл
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів (вебінари);	1175.6	0,00	0,0	0,00	-
витрати на обслуговування оргтехніки, медичного і іншого обладнання;	1175.7	5,00	3,8	-1,25	Перерозподіл
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів: технічний огляд, поточний ремонт автомобілі;	1175.8	50,00	110,0	60,00	Неохідність ремонту авто невідкладної мед. допомоги.
витрати, пов'язані з технічним обслуговуванням топкової та газорозподільної систем, роботи пов'язані з підготовкою до опаловального сезону, перевірка вентиляційних каналів, повірка лічильників, тощо.	1175.9	55,00	135,0	80,00	Відшкодування т/о топкової (Борова, БЛЛЛ), обслуговування та т/о топкових Центру (зростання цін на послуги)
витрати пов'язані з поточним ремонтом будівель, інших приміщень, водопровідних та каналізаційних мереж;	1175.10	20,00	18,0	-2,00	Перерозподіл
інші послуги (розшифрувати)	1175.11	10,00	51,4	41,40	Необхідність у т/о вогнегасників та ін.
АМОРТИЗАЦІЯ	1180	3 976,80	6 000,0	2 023,20	
Усього доходів	1190	80 619,88	79 913,6	-706,31	
Усього видатків	1200	79 312,08	79 110,3	-201,81	

3. Розрахунки з бюджетом фінансового плану на 2024 рік - пропонується внести наступні зміни та затвердити уточнені обсяги (таблиця №3):

Таблиця №3

тис.грн.

Показники	Код рядка	Плановий 2024 рік	Уточнені обсяги	Відхилення, +/- (4-3)	Примітки та уточнення причин змін
1	2	3	4	5	6
Податки, збори та платежі до бюджету, у т.ч.:	5010	19 303,01	17 884,9	-1 418,12	
податок на додану вартість	5011	0,00	242,0	242,00	Центр у 2024р. став платником податків
військовий збір	5012	697,70	697,7	0,00	-
плата за землю	5013	0,00	0,0	0,00	-
податок на дохід фізичних осіб	5014	8 372,39	7 700,0	-672,40	Відповідно до нарахувань зар.плати та чинного законодавства України
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	5015	10 232,92	9 245,2	-987,72	Відповідно до нарахувань зар.плати та чинного законодавства України
інші (розшифрувати)	5016	0,00	0,0	0,00	

Перерозподіляються кошти таким чином, щоб за кошти НСЗУ покривати всі видатки, крім комунальних послуг, медикаментів, витрат на утримання невідкладної допомоги, ФАП і ФП.

3. Прогноз соціально-економічних та інших наслідків затвердження рішення.

Прийняття рішення Про затвердження змін до фінансового плану комунального некомерційного підприємства Фастівської міської ради «Фастівський міський Центр первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» Фастівська міська рада забезпечить підвищення стандартів життя, модернізацію та зміцнення матеріально-технічної бази підприємства, оснащення її необхідним медичним обладнанням, поліпшення умов праці медичних працівників, що допоможе забезпечити населення ОТГ якісними медичними послугами, вирішить питання кадрового забезпечення медичними працівниками.

**Директор
КНП ФМР «ФМЦПМСД»**



Людмила ДУБАС

Виконавець:
Економіст Анастасія МАЛАЙДАХ
Тел.. (04565) 9-23-72