Додаток 1

до проєкту рішення виконавчого комітету Южненської міської ради

від\_\_\_\_\_\_\_№\_\_\_\_\_\_\_

**ЗВІТ КЕРІВНИКА**

**про фінансово-господарську діяльність**

**КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА**

**«ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ»**

**ЮЖНЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ за 2024 рік**

КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ» ЮЖНЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (надалі Підприємство) в своїй діяльності керується Конституцією України, Господарським та Цивільним Кодексами України, Законом України «Основи законодавства України про охорону здоров’я» та іншими законами України, постановами Верховної Ради України, актами Президента України та Кабінету Міністрів України, загальнообов’язковими для всіх закладів охорони здоров’я наказами та інструкціями Міністерства охорони здоров’я України, загальнообов’язковими нормативними актами інших центральних органів виконавчої влади, відповідними рішеннями місцевих органів виконавчої влади і органів місцевого самоврядування та Статутом. Метою діяльності Підприємства є надання первинної медичної допомоги та здійснення управління медичним обслуговуванням населення, що постійно проживає (перебуває) на території Южненської міської територіальної громади, але не обмежуючись населеними пунктами які входять до складу громади, а також вжиття заходів з профілактики захворювань населення та підтримки громадського здоров’я. Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку.

Власником майна Підприємства є Южненська міська територіальна громада у особі Південнівської міської ради Одеського району Одеської області. Засновником Підприємства є Південнівська міська рада Одеського району Одеської області (далі – Засновник); Органом управління Підприємства є Виконавчий комітет Південнівської міської ради Одеського району Одеської області (далі – Орган управління). Підприємство є підпорядкованим, підзвітним та підконтрольним Засновнику та Органу управління.

Територією медичного обслуговування КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ» ЮЖНЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ є Южненська міська територіальна громада.

Станом на 01.01.2024 року чисельність населення Южненської міської територіальної громади становила 35 276 осіб.

Згідно даних офіційного веб-сайту Національної служби здоров’я України станом на 01.01.2025 року в електронній базі КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради було задекларовано 16 074 пацієнтів, що становить 45,60 % від загальної кількості населення громади.

 Згідно штатного розпису КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради діючого на кінець звітного періоду (станом на 31.12.2024 року) кількість штатних посад становить 56,25 штатних одиниць, з них :

* лікарі – 16,00 шт. од;
* середній медичний персонал – 20,00 шт. од.;
* молодший медичний персонал – 2,00 шт. од.;
* спеціалісти немедики – 8,75 шт. од;
* інший персонал – 9,50 шт. од.

Станом на 31.12.2024 року фактично зайнято 41,25 шт. од, вакансій 15,00 шт. од.

1 лікар-педіатр, 1 сестра медична лікаря-терапевта - знаходяться у відпустці по догляду за дитиною, 1 сестра медична загальної практики-сімейної медицини та 1 працівник з числа спеціалістів немедиків – увільнені від роботи на час несення військової служби.

Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами) за 2024 рік склала 43 чол.

На 2024 рік укладено два договори про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій з Національною службою здоров’я України за пакетом № 12 "ПЕРВИННА МЕДИЧНА ДОПОМОГА" № 0000-655Е-М000 та за пакетом №30 «Супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги» №8275-E524-P000, загальна сума за двома договором на 2024 рік (зі змінами) становить **13 842 964,54 грн.**

***Загальний обсяг отриманих підприємством доходів в 2024 році становить 20 026 413,08 грн., в тому числі:***

* ***кошти від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров’я України згідно з державною програмою медичних гарантій 14 609 549,03 грн.;***
* надходження за пакетом №12 "ПЕРВИННА МЕДИЧНА ДОПОМОГА" та №30 «Супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги» **– 13 605 060,58 грн.;**
* нерозподілений залишок коштів отриманих за програмою медичних гарантій від НСЗУ на початок звітного періоду становить **1 004 488,45** грн;
* ***кошти місцевого бюджету за цільовими програмами – 3 377 738,21 грн.***
* ***інші доходи від операційної діяльності (дохід за оренду майна + дохід від надання платних послуг + дохід від цільового використання коштів ( від централізованого (безкоштовного) постачання) – 1 708 412,87 грн, в тому числі :***
* Дохід за оренду майна – **128 463,07 грн** (надходження за договором оренди (Договір №1-А від 11.12.2020) – **11 318,40 грн.,** відшкодування вартості спожитих комунальних послуг та енергоносіїв спожитих орендарями та субспоживачами – **117 144,67** грн**;**
* благодійна спонсорська допомога, гранти та дарунки – **3 000,00 грн.**
* дохід від цільового використання коштів (від централізованого (безкоштовного) постачання)  **- 1 576 949,80 грн.**
* ***інші доходи інвестиційної діяльності (капітальні інвестиції) – 314 604,64 грн.***
* ***доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями – 16108,33 грн,*** у тому числі:

 - відсотки по депозиту **16 108,33 грн.**

Проаналізувавши структуру доходів КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради у 2024 році можна зробити висновок, що більшу частину надходжень становлять кошти отримані за договорами з Національною службою здоров’я України згідно з державною програмою медичних гарантій –72,95%. Друге місце в структурі доходів посідають кошти місцевого бюджету за цільовими програмами – 16,87%. Третє місце в структурі доходів посідають інші доходи від операційної діяльності (дохід за оренду майна + дохід від надання платних послуг + дохід від цільового використання коштів (від централізованого (безкоштовного)постачання) – 8,53%. Четверте місце в структурі доходів посідають інші доходи інвестиційної діяльності (капітальні інвестиції) – 1,57%. Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями (відсотки за депозитами) склали 0,08 % від загального обсягу доходів в 2024 році і займають останнє- п’яте місце в структурі доходів.

***Загальний обсяг видатків КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради за 2024 рік склав 19 707 090,25 грн., в тому числі:***

* Видатки за рахунок коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров’я України згідно з державною програмою медичних гарантій – ***14 308 700,47 грн.,***
* Видатки за рахунок коштів місцевого бюджету за цільовими програмами ***–* 3 377 738,21 грн.**
* Видатки за рахунок інших доходів від операційної діяльності (дохід за оренду майна + дохід від надання платних послуг + дохід від цільового використання коштів (від централізованого (безкоштовного) постачання) **– 1 706 046,93 грн.**
* Капітальні інвестиції (придбання (виготовлення) основних засобів) **314 604,64 грн.**

Проаналізувавши структуру видатків КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради у 2024 році можна зробити висновок, що більша частина витрат здійснена за рахунок коштів отриманих за договорами з Національною службою здоров’я України – 72,61%. Друге місце в структурі видатків займають видатки за рахунок коштів місцевого бюджету –17,14%. Видатки за рахунок інших доходів від операційної діяльності (дохід за оренду майна + дохід від надання платних послуг + дохід від цільового використання коштів (від централізованого (безкоштовного) постачання) посідають трете місце та становлять 8,66 %. Капітальні інвестиції (придбання (виготовлення) основних засобів) посідають четверте місце в структурі видатків та складають 1,60%.

***Видатки за рахунок коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров’я України згідно з державною програмою медичних гарантій за 2024 рік – 14 308 700,47 :***

* витрати на оплату праці всього – 10 715 494,78 грн.;
* відрахування на соціальні заходи – 2 225 711,88 грн.;
* предмети, матеріали обладнання та інвентар – 357 248,21 грн.;
* оплата послуг крім комунальних –751 636,94 грн;
* медикаменти, товари медичного призначення – 200 178,06 грн.;
* витрати на підвищення кваліфікації медичних працівників та участь в платних семінарах- 18 720,00 грн.
* витрати на відрядження – 3 180,00 грн.
* придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 12000,00 грн.
* сплата грошових зобов'язань по акту перевірки (штраф) – 340,00 грн.
* сплата податку на додану вартість – 24190,60 грн.

В 2024 році працівникам підприємства було здійснено нарахування та виплата заробітної плати у сумі 10 227 154,83 грн та єдиного соціального внеску у розмірі 2 123 067,26 грн.

Однак, враховуючи вимоги пункту 4.2.11 Розділу 4 «Оплата праці (формування, регулювання і захист)» Колективного договору підприємства та з метою дотримання вимог статті 115 КЗпП України щодо строків виплати заробітної плати, а саме вимогу щодо виплати другої частини (решти) нарахованої заробітної плати до 7 числа місяця, наступного за тим, за який здійснюється виплата, на початку січня 2024 року була здійснена виплата другої частини нарахованої заробітної плати за грудень 2023 року, у сумі 488 339,95 грн та єдиний соціальний внесок у сумі 102 644,62 грн.

Разом з тим, друга частина заробітної плати нарахованої працівникам за грудень 2024 року єдиний соціальний внесок нарахований на другу частину заробітної плати за грудень 2024 року були сплачені в грудні 2024 року.

Тому, фактичні касові видатки на оплату праці та касові видатки на відрахування соціальні заходи (єдиний соціальний внесок) в 2024 році склали 10 715 494,78 грн та 2 225 711,88 грн відповідно.

***Капітальні інвестиції (придбання (виготовлення) основних засобів)* - *314 604,64 грн.***

* холодильник для вакцини Mains Ref. Vestfrost VLS174A AC – 50 167,00 грн.
* ноутбуки Ноутбук Acer TravelMate P2 TMP215-54 15,6/8/256/W11pro – 264 437,64 грн.

***Видатки за рахунок інших доходів від операційної діяльності (дохід за оренду майна + дохід від надання платних послуг + дохід від цільового використання коштів (від централізованого (безкоштовного) постачання) за дев’ять місяців 2024 року – 1 706 046,93 грн., в тому числі:***

* ***видатки за рахунок коштів отриманих від оренди – 126 097,13 грн:***
* сплата за спожиті комунальні послуги та енергоносії постачальника комунальних послуг 114 778,73 грн (сплачені за кошти отримані від орендарів та субспоживачів комунальних послуг та енергоносіїв).
* сплата податку на додану вартість – 11318, 40 грн.
* ***видатки за рахунок благодійної спонсорської допомоги, грантів та дарунків – 3000,00 грн.***
* ***видатки за рахунок цільового використання коштів (від централізованого (безкоштовного) постачання) в першому кварталі 2024 року – 1 576 949,80 грн:***

матеріальні витрати (вакцини, медикаменти, обладнання, товари та вироби медичного призначення та інше) –1 576 949,80 грн.

***Видатки за рахунок коштів місцевого бюджету за цільовими програмами – 3 377 738,21 грн.***

 Згідно програми розвитку та підтримки первинної медико-санітарної допомоги Южненської міської територіальної громади на 2024-2026 роки, затвердженої рішенням Южненської міської ради від 23.08.2023 року № 1431-VIII (зі змінами) у 2024 році на реалізацію заходів Програми передбачено коштів у сумі **1 001 999,00 грн**. Згідно затверджених кошторисних призначень на реалізацію заходів Програми у 2024 році передбачено коштів у сумі **991 849,00 грн, в тому числі:** за загальним фондом бюджету – **619 449,00 грн,** за спеціальним фондом **– 372 400,00 грн.** Фактично використано **909 801,72 грн.**

**Планові призначення за загальним фондом та фактичне виконання:**

 - на забезпечення закладу фінансовими ресурсами на відшкодування вартості та оплату спожитих комунальних послуг та енергоносіїв спожитих підприємством у 2024 році передбачено коштів у сумі **496 780,00** грн., фактично використано **424 393,84** грн., (залишок складає **72 386,16 грн**.);

**-** на виконання заходу з матеріально-технічного забезпечення КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради, а саме на закупівлю обладнання для серверного пункту у 2024 році передбачено коштів у сумі **59 800,00** грн., фактично використано **50 623,92** грн., (залишок складає **9 176,08** грн.);

**-** на оплату послуг (крім комунальних), а саме на оплату метрологічних послуг з повірки медичного обладнання передбачено коштів у сумі **62869,00 грн.**, фактично використано коштів у сумі **62 406,96 грн**, (залишок коштів становить **462,04 грн**).

**Планові призначення за спеціальним фондом та фактичне виконання:**

- на виконання заходу з матеріально-технічного забезпечення КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради, а саме на закупівлю обладнання для серверного пункту та на закупівлю портативної телемедичної діагностичної системи/комплекту телемедицини для центру первинної медико-санітарної допомоги на 2024 рік передбачено коштів у сумі **372 400,00 грн,** фактично використано **372 377,00 грн**., залишок коштів становить **23,00 грн.**

Згідно міської цільової програми «Громадське здоров’я Южненської міської територіальної громади на 2024-2026 роки», затвердженої рішенням Южненської міської ради від 23.08.2023 року №1433-VIII (зі змінами) у 2024 році на реалізацію заходів Програми передбачено коштів у сумі **3 407 103,00 грн.** Згідно затверджених кошторисних призначень на реалізацію заходів Програми у 2024 році за загалдьним фондом бюджету передбачено коштів у сумі **3 407 103,00 грн**. Фактично використано **2 467 936,49 грн.**

**Планові призначення за загальним фондом та фактичне виконання:**

- на забезпечення лікарськими засобами та виробами медичного призначення пільгової категорії населення згідно Постанови КМУ від 17.08.1998 р. № 1303 «Про впорядкування безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань» передбачено коштів у сумі **370 000,00** грн., з них фактично використано **369 830,08** грн., залишок коштів складає **169,92** грн.,

- планові призначення на забезпечення адаптованою молочною сумішшю для дітей першого року життя, народжених ВІЛ-інфікованими матерями в 2024 році складають **22 125,00** грн., з них використано **2 738,77** грн. Залишок – **19 386,23** грн.

- на забезпечення лікарськими засобами та відповідними харчовими продуктами для спеціального дієтичного споживання хворих, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання згідно Постанови КМУ від 31.03.2015 року №160 «Про затвердження Порядку забезпечення громадян, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання, лікарськими засобами та відповідними харчовими продуктами для спеціального дієтичного споживання» в 2024 році передбачено коштів у сумі **2 589 978,00** грн., з них використано **1 843 409,09** грн., залишок коштів складає **746 568,91** грн.,

- на забезпечення осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, інших окремих категорій населення медичними виробами та іншими засобами згідно Постанови КМУ від 03.12.2009 №1301 «Про затвердження Порядку забезпечення осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, інших окремих категорій населення медичними виробами та іншими засобами» передбачено коштів у сумі **425 000,00 грн**, з них використано **251 958,55 грн**, залишок коштів складає **173 041,45 грн;**

**Нерозподілений залишок коштів станом на 01.01.2024 року становить 319 322,83 гривень.**

**Інформація про стан виконання програм охорони здоров’я населення**

**за 12 місяців 2024 року**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№****з/п** | **Завдання** **Програми** | **Зміст заходів** | **Термін виконання** | **Виконавці** | **Річний обсяг фінансування, передбачений Програмою тис.грн** | **Річний обсяг фінансування, затверджений бюджетом тис.грн** | **Фактично профінансовано у звітному періоді,** **тис.грн** | **% виконання заходу від обсягів, передбачених Програмою** | **% виконання заходу від обсягів, затверджених бюджетом** | **Інформація про виконання або причини невиконання заходу (досягнутий результат, виконання результативних показників)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **Програма розвитку та підтримки первинної медико-санітарної допомоги Южненської міської територіальної громади на 2024-2026 роки** |
| 1 | Розвиток первинної медико-санітарної допомоги Южненської міської територіальної громади | Здійснювати матеріально-технічне забезпечення КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради | 2024-2026 | Виконавчий комітет ЮМР, КНП «ЦПМСД» ЮМР | 432,200 | 432,200 | 423,001 | 97,87 | 97,87 | Закуплено 8 одиниць обладнання для серверного пункту з метою забезпечення заходів з кібербезпеки. Закуплено портативну телемедичну діагностичну систему/комплект телемедицини для центру первинної медико-санітарної допомоги. |
| 2 | Забезпечення закладу енергоресурсами | Забезпечення закладу фінансовими ресурсами на відшкодування вартості та оплату комунальних  | 2024-2026 | Виконавчий комітет ЮМР, КНП «ЦПМСД» ЮМР | 506,930 | 496,780 | 424,394 | 83,72 | 85,43 | Забезпечення закладу необхідними грошовими коштами на оплату комунальних послуг та енергоносіїв.  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | послуг та енергоносіїв |  |  |  |  |  |  |  | Забезпечення стабільної роботи підприємства та належних умов перебування пацієнтів та працівників. |
| 3 | Забезпечення закладу фінансовими ресурсами на оплату послуг (крім комунальних) | Забезпечення оплати послуг (крім комунальних) | 2024-2026 | Виконавчий комітет ЮМР, КНП «ЦПМСД» ЮМР | 62,869 | 62,869 | 62,407 | 99,30 | 99,30 | Здійснено оплату послуг метрологічної повірки медичного обладнання. Створені умови для надання якісної первинної медичної допомоги населенню громади. |
| **Всього за програмою** | **1001,999** | **991,849** | **909,802** | **90,80** | **91,73** |  |
| **Міська цільова програма «Громадське здоров’я Южненської міської територіальної громади на 2024-2026 роки»** |
| **1** | Поширення можливостей для своєчасного виявлення та профілактики інфекційних захворювань | Профілактика передачі ВІЛ від матері до дитини, а саме забезпечення адаптованими молочними сумішами дітей першого року життя, народжених ВІЛ-інфікованими матерями | 2024-2026 | КНП «ЦПМСД» ЮМР | 22,125 | 22,125 | 2,739 | 12,38 | 12,38 | Адаптованими молочними сумішами  забезпечено 2 дітей першого року життя народжених ВІЛ-інфікованими матерями. Видача молочних сумішей відбувається щомісяця за фактом звернення. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2 | Забезпечення пільгових категорій населення ефективними, безпечними і якісними лікарськими засобами та виробами медичного призначення | Забезпечити виконання Постанови КМУ від 17 серпня 1998 р. №1303 "Про впорядкування безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань" | 2024-2026 | КНП «ЦПМСД» ЮМР | 370,000 | 370,000 | 369,830 | 99,95 | 99,95 | Відшкодування вартості пільгових медикаментів зв рецептами лікарів окремих груп населення та за певними категоріями захворювань. (Лікарськими засобами забезпечено 65 осіб) |
| 3 | Забезпечення пільгових категорій населення ефективними, безпечними і якісними лікарськими засобами та виробами медичного призначення | Забезпечити виконання Постанови КМУ від 03 грудня 2009 року № 1301 «Про затвердження Порядку забезпечення осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, інших окремих категорій населення медичними виробами та іншими засобами» | 2024-2026 | КНП «ЦПМСД» ЮМР | 425,000 | 425,000 | 251,959 | 59,29 | 59,29 | Безоплатний відпуск виробів медичного призначення особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю згідно планів реабілітації (Медичними виробами забезпечено 18 осіб) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | Забезпечення хворих, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання згідно Постанови КМУ від 31 березня 2015 року № 160 "Про затвердження Порядку забезпечення громадян, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання, лікарськими засобами та відповідними харчовими продуктами для спеціального дієтичного споживання» | 2024-2026 | КНП «ЦПМСД» ЮМР | 2589,978 | 2589,978 | 1843,409 | 71,20 | 71,20 | Забезпечення хворих на рідкісні (орфанні) захворювання життєво необхідними лікарськими засобами та продуктами для спеціального дієтичного споживання. (Лікарськими засобами та продуктами для спеціального дієтичного споживання забезпечено 6 осіб) |
| **Всього** | **3407,103** | **3407,103** | **2467,937** | **72,44** | **72,44** |  |
| **ВСЬОГО ЗА ПРОГРАМАМИ** **МІСЦЕВОГО БЮДЖЕТУ** | **4409,102** | **4398,952** | **3377,739** | **76,61** | **76,79** |  |

**Результати виконання**

**програми розвитку та підтримки первинної медико-санітарної допомоги Южненської міської територіальної громади на 2024-2026 роки, за 2024 рік**

В 2024 році за рахунок коштів місцевого бюджету в рамках програми розвитку та підтримки первинної медико-санітарної допомоги Южненської міської територіальної громади на 2024-2026 роки, затвердженої рішенням Южненської міської ради від 23.08.2023 року № 1431-VIII (зі змінами) було здійснено фінансування всіх запланованих заходів.

Завдяки реалізації заходів в 2024 році КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради було повністю забезпечено фінансовими ресурсами на відшкодування вартості та оплату спожитих комунальних послуг та енергоносіїв. В повному обсязі здійснено розрахунки за надані послуги з утримання та обслуговування приміщень, сплачено спожиті комунальні послуги та енергоносії. Видатки бюджету на виконання цього заходу Програми склали 424 393,84 грн. Оплата за спожиті комунальні послуги та енергоносії провадиться згідно актів відшкодування та актів наданих послуг. Економія коштів за цим заходом пов’язана з економним та раціональним використанням енергетичних ресурсів.

 В рамках реалізації заходу Програми з матеріально-технічного забезпечення КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради в 2024 році за загальним та спеціальним фондом місцевого бюджету було закуплено 8 одиниць обладнання для серверного пункту загальною вартістю 242 377,00 грн та придбана портативна телемедична діагностична система/комплект телемедицини для центру первинної медико-санітарної допомоги вартістю 190 000,00 грн. Закупівля обладнання було необхідно для облаштування та забезпечення роботи серверного пункту, дотримання чинного законодавства України щодо захисту персональних даних та дотримання вимог законодавства щодо кібербезпеки. Придбання портативної телемедичної діагностичної системи/комплекту телемедицини надасть змогу забезпечити рівний доступ населенню громади до медичних послуг належної якості відповідно до Наказу Міністерства охорони здоров’я України від 19.10.2015 року «Про затвердження нормативних документів щодо застосування телемедицини у сфері охорони здоров’я» а також дотримуватися вимог Національної служби здоров’я України щодо обсягу обов’язкових медичних послуг.

В рамках реалізації заходу Програми з забезпечення закладу фінансовими ресурсами на оплату послуг (крім комунальних) в 2024 році повністю здійснено розрахунок за послугу з метрології (повірки, калібрування) медичного обладнання КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради. Фактичний обсяг видатків на виконання цього заходу Програми склав 62 406,96 грн. . Оплата послуг з метрології надала змогу підприємству дотриматися чинного законодавства України щодо повірки медичного обладнання та забезпечила можливість подальшого функціонування підприємства.

Загальний відсоток виконання програми в 2024 році відносно програмних призначень та відповідно до затверджених кошторисних призначень становить 90,80 та 91,73% відповідно.

**Р****езультати виконання**

**міської цільової програми «Громадське здоров’я Южненської міської територіальної громади на 2024-2026 роки» за 2024 рік**

В 2024 році за рахунок коштів місцевого бюджету в рамках реалізації міської цільової програми «Громадське здоров’я Южненської міської територіальної громади на 2024-2026 роки», затвердженої Рішенням сесії Южненської міської ради від 23.08.2023 року № 1433-VIII (зі змінами) було здійснено фінансування всіх запланованих заходів. Результативні показники програми виконані частково.

Згідно довідки кабінету «Довіра» в 2024 році забезпеченням адаптованими молочними сумішами потребувало три дитини, народжені ВІЛ-інфікованими матерями. В результаті реалізації заходу Програми «Профілактика передачі ВІЛ від матері до дитини, а саме забезпечення адаптованими молочними сумішами дітей першого року життя, народжених ВІЛ-інфікованими матерями» двоє дітей першого року життя, народжені ВІЛ-інфікованими матерями були частково забезпечені адаптованими молочними сумішами. Фактичні видатки на виконання цього заходу Програми в 2024 році склало 2738,77 грн, залишок коштів склав 19 386,23 грн. Залишок коштів склав 19386,23 грн. Забезпечення дітей, які народжуються ВІЛ-інфікованими матерями здійснюється на умовах повної анонімності та добровільності. Відхилення за цим заходом обумовлено тим, що видача молочних сумішей відбувається щомісяця за фактом звернення. У першому півріччі 2024 року за молочними сумішами зверталися двоє з трьох запланованих пацієнтів. У другому півріччі 2024 року пацієнти не зверталися.

 В 2024 році на диспансерному обліку КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради перебувало 65 осіб пільгової категорії, які мали право на отримання лікарських засобів згідно Постанови КМУ від 17 серпня 1998 року №1303.

Завдяки реалізації заходу програми з забезпечення виконання Постанови КМУ від 17 серпня 1998 р. №1303 «Про впорядкування безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань» всі хворі, які відносяться до окремих груп населення за певними категоріями були забезпечені необхідними лікарськими засобами.

На виконання цього заходу Програми в 2024 році згідно з Програмою та згідно затверджених кошторисних призначень передбачено коштів у сумі 370 000,00 грн. Фактичні видатки місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів отриманих пацієнтами пільгової категорії за рецептами лікарів склали 369 830,08 грн, залишок коштів склав 169,92 грн. Фінансування заходу здійснюється за реєстрами відпущених препаратів. Відпускна вартість лікарських засобів перевищує наявний залишок коштів у сумі 169,92 грн.

В 2024 році, згідно наявної медичної документації КНП "ЦПМСД" Южненської міської ради, прогнозована кількість пацієнтів з інвалідністю, які мали право на забезпечення медичними виробами та іншими засобами згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 03.12.2009 року №1301 «Про затвердження Порядку забезпечення осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, інших окремих категорій населення медичними виробами та іншими засобами" становила 20 осіб. Фактично для отримання медичних виробів та інших засобів протягом 2024 року звернулося 18 осіб з інвалідністю. Видатки на виконання заходу Програми склали 251 958,55 грн. Закупівля медичних виробів та інших засобів здійснюється з урахуванням фактичної потреби на підставі звернень пацієнтів, а також постійною зміною у структурі пацієнтів. Закупівля здійснюється відповідно до Закону України «Про публічні закупівлі» з дотриманням принципів публічності закупівель та використанням системи електронних закупівель ProZorro.

 В 2024 році на диспансерному обліку КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради перебувало 6 осіб, які страждали на рідкісні (орфанні) захворювання та мали право на отримання життєвонеобхідних лікарських засобів та харчових продуктів для спеціального дієтичного споживання згідно з Постановою КМУ від 31.03.2015 року №160 від 31.03.2015 року «Про затвердження Порядку забезпечення громадян, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання, лікарськими засобами та відповідними харчовими продуктами для спеціального дієтичного споживання». З них хворих на: фенілкетонурію - 2 особи; муковісцидоз - 3 особи, хвороба Бехтерєва - 1 особа. Планові кошторисні призначення на забезпечення хворих, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання згідно Постанови КМУ від 31 березня 2015 року №160 в 2024 році становили 2 589 978,00 грн. Фактичні видатки за цим заходом Програми склали 1 843 409,00 грн. Забезпечення коштами місцевого бюджету здійснюється згідно медичних висновків комісії. Всі хворі, на рідкісні (орфанні) захворювання були забезпечені необхідними лікарськими засобами та продуктами для спеціального дієтичного споживання.

Відхилення виконання цього заходу Програми обумовлено рядом факторів:

* фінансування заходу здійснюється за реєстрами відпущених препаратів;
* дороговартісні лікарські засоби, призначені пацієнтам, була тимчасово відсутні у постачальників фармацевтичної продукції;
* частина лікарських засобів наявні у постачальників за ціною більшою ніж, та що затверджена у реєстрі оптово-відпускних цін, в зв’язку з чим неможливий їх відпуск за рахунок коштів місцевого бюджету;
* частина лікарських засобів вилучена з реєстрів оптово-відпускних цін на лікарські засоби, затверджених Міністерством охорони здоров’я України, що унеможливлює їх відпуск за рахунок коштів місцевого бюджету;
* кількість звернень пацієнтів протягом року була меншою ніж заплановано.

|  |
| --- |
| **Доходи та видатки - кошти отриманні за договорами з НСЗУ** |
| **Доходи за 2024 рік (отримані від Національної служби здоров’я України згідно з державною програмою медичних гарантій)** |  | **%** |
| **Кошти від** **медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров’я України згідно з державною програмою медичних гарантій з урахуванням залишку коштів на 01.01.2024** | **14 609 549,03** | **100,00** |
|
| **Видатки за рахунок коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров’я України згідно з державною програмою медичних гарантій з 2023 рік:** | ***14 308 700,47***  | **% від доходів** |
| **97,94** |
| **Витрати на оплату праці з нарахуваннями** | **12 941 206,66** | **88,58** |
| **Витрати на оплату праці**  | **10 715 494,78** | **73,35** |
| **Нарахування на оплату праці** | **2 225 711,88** | **15,23** |
| **Матеріальні витрати, в тому числі:** | **557 426,27** | **3,82** |
| **Предмети, матеріали обладнання та інвентар** | **357 248,21** | **2,45** |
| **Канцтовари, офісне приладдя та устаткування** Засіб КЗІ «Secure Token-338S», батарейки АА (пальчикові) GP, батарейки ААА (мініпальчикові) GP, гелеві ручки ECONOMIX Piramid, клей-олівець 35 гр BUROMAX (PVP) BM4909, ксер папір А4 80г/м 500 арк ZOOM клас С+, маркери для CD Centropen 0,6 мм, олівці механічні (цангові) 0,5 мм Aodomei 72105-05, скоби №10 BUROMAX 4401, скоби №24/6 BUROMAX 4402, текстові маркери (набір 6 шт) 4Office 1-4,5 мм, зошити А4 48 арк. в клітинку | 42 035,60 |  |
| **Господарські товари та інвентар** (Рушники паперові Helper Soft Standart 2 шт 2-шаровий целюлозні/білий, рушники паперові макулатурні BUROCLEAN Vсл 160л 230\*250мм /зелений, папір туалетний целюлозний «Джамбо» T J033 2х шар 90м/білий, дозатори ліктьові, 1000 мл, диспенсери Ingo-man, 1000 мл, відро для сміття пластикове з педаллю сіре (жовте маркування) 20 л, пакети для сміття 35л (100) чорні, туалетний папір макулатурний ДЖАМБО (90м.), 12шт/міш.) | 26 603,49 |  |
| **Паливо-мастильні матеріали** (Бензин автомобільний А-95-Євро5-Е0) | 87 984,00 |  |
| **Реактиви для лабораторних досліджень**  | 128 125,47 |  |
| **Знаки (знак «Обережно слизько»)** | 1 650,00 |  |
| **Засобі індивідуального захисту**(Рукавички нітрилові оглядові неприпудрені нестерильні NITRYLEX PF protect/basic, розмір М, Рукавички нітрилові оглядові неприпудрені нестерильні одноразові NitryPlus, розмір М, сині) | 9 089,65 |  |
| **Періодичні видання, спеціалізована література** | 61 760,00 |  |
| **Медикаменти, товари медичного призначення** | **200 178,06** | **1,37** |
| **Лікарські засоби** | 13 425,53 |  |
| **Товари медичного призначення** (Мішок для утилізації медичних відходів, червоний, двошаровий,720\*110 см (120л), клас В (Б). 50 мкм, мішок для утилізації медичних відходів, червоний, двошаровий,50\*60 см (30л), клас В (Б), 20 мкм (1 упак 100 шт), пробірка конічна "ВОЛЕС" 16\*100 мм, конічне дно, 10 мл, без градуювання (010623Н), пробірка вакуумна, 3,5 мл, 13\*75 мм, активатор згортання (кремнезем) та гель, жовта кришка, мікро пробірка з капіляром, 0,5 мл, ЕДТА КЗ, Лавандова, 8\*45 мм ПП №100, пробірка 5 мл, нестерильна, поліпропілен, без градуювання, округле дно, 12\*75 мм, без кришки, ланцет автоматичний, лезо, глибина проколу 2,0 мм., ланцет автоматичний, голка 21G, глибина проколу 1,8 мм, контейнер для забору сечі стерильний з градуюванням, стійкий до автоклавування, 120 мл, шприц інсуліновий 1 мл U-100? 30G (0,3\*13мм), шпатель отоларингологічний одноразовий, стерильний, дерев'яний №100, одноразовий тримач "ВОЛЕС" нестерильний, поліпропілен, №100, комплект для забору капілярної крові Гранум, об'єм 1,0 ml, скло покривне "ВОЛЕС" 24\*24 мм №100, скло покривне "ВОЛЕС" 18\*18 мм №100, скло покривне "ВОЛЕС" 25,4\*76,2 мм нешліфований край №50, стрічка діаграмна 80\*30 (12) №10, стрічка діаграмна 57\*25 (12) біла №10, самогерметизуючі пакети для парової та ЕО стерилізації Steridiamond/140\*260мм , №200, SB A1426, секундомір електронний КК-5898(XL-5898) ) | 80 059,73 |  |
| **Швидкі тести** (Тест-смужки для визначення загального холестерину ELEMENT Multi №10, швидкі (експресс) тести для діагностики коронавірусу COVID-19 методом ІХА №20, швидкий тест на вагітність, тест-смужки для глюкометра (№50), набір для визначення антигену нового коронавірусу (2019-nCov) (метод латерального потоку), тест для виявлення антитіл до ВІЛ 1/2 (HIV 1/2), тест для виявлення гепатиту C (HCV), комплект (аналогічний W-005-C), тест для виявлення гепатиту B (HBsAg), комплект (аналогічний W-003-C), тест комбінований для визначення тропоніну I, КК-МВб міоглобіну, (аналогічний СМС-W23M), комбінований тест на 3 наркотики : амфетамін (АМР), марихуана (ТНС), морфін (МОР) в сечі №1( аналогічний W2003-P)) | 60 012,00 |  |
| **Дезінфікуючі засоби** (Засіб дезінфекційний «Леавен» 1000 мл, засіб дезінфекційний «Манорм експерт» 1000 мл з розпилювачем, засіб дезінфекційний «Манорм» 1000 мл з насадкою, засіб дезінфекційний «Медіоцид» 1000 мл з розпилювачем, засіб дезінфекційний «Саніліт» 1 кг в банках, «НОР-експрес» (100 шт) серветки) | 46 680,80 |  |
| **Оплата послуг (крім комунальних)**  | **751 636,94** | **5,14** |
| Комісія за виконання платежів та обслуговування банківського рахунку | 1 725,00 |  |
| Ремонт та технічне обслуговування принтерів та перезарядка картриджів | 24 020,00 |  |
| Навчання з питань охорони праці, пожежної безпеки, електробезпеки, цивільного захисту | 7 820,00 |  |
| Послуги з телефонного зв'язку та інтернет провайдерів | 40 873,96 |  |
| Послуги страхування (Добровільне страхування майна юридичної особи в оренді) | 5 343,65 |  |
| Послуги страхування (обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності водіїв, страхування водіїв від нещасних випадків) |  1 962,80 |  |
| Послуги з обслуговування газових котлів, припинення/відновлення газопостачання | 10 253,18 |  |
| Програмне забезпечення, супровід програм, он-лайн доступ | 118 429,00 |  |
| Надання доступу до онлайн сервісів Helsi, Послуги з супроводу програмної продукції Helsi | 65 100,00 |  |
| Оплата за оренду приміщень | 1,20 |  |
| Юридичні послуги, спрямовані на внесення змін до ліцензії на медичну практику | 5 000,00 |  |
| Адвокатські послуги | 112 450,00 |  |
| Послуги з технічного огляду автотранспортних засобів | 17 026,00 |  |
| Метрологічні послуги (контроль метрологічних характеристик обладнання) | 8 946,00 |  |
| Проведення наглядання за сертифікованою системою менеджменту на відповідність ДСТУ ISO | 21 924,00 |  |
| Послуги з усного перекладу (Дистанційні онлайн послуги з перекладу (інтерпретації) між українською жестовою мовою ( у тому числі знаковими системами) і словесною мовою та аудіо-текстового спілкування) | 6 600,00 |  |
| Технічне обслуговування та перезарядка вогнегасників, відбракування вогнегасників | 4 181,40 |  |
| Відшкодування вартості експлуатаційних витрат | 251 790,81 |  |
| Періодичні медичні огляди | 29 349,94 |  |
| Послуги утилізації  | 18 840,00 |  |
| **Придбання обладнання і предметів довгострокового користування (капітальні інвестиції)** | **12 000,00** | **0,08** |
| Плантограф THERMO | 12000,00 |  |
| **Витрати на підвищення кваліфікації медичних працівників та участь в платних семінарах** | **18720,00**  | **0,13** |
| **Витрати на службові відрядження** | **3 180,00** | **0,022** |
| **Сплата штрафів**  |  **340,00** | **0,002** |
| **Сплата податку на додану вартість** | **24 190,60** | **0,166** |
| **Доходи та видатки за рахунок** **коштів місцевого бюджету за цільовими програмами** |
| **Доходи за 2024 рік:** | **3 377 738,21** | **%** |
| Фінансування заходів Програми розвитку та підтримки первинної медико-санітарної допомоги Южненської міської територіальної громади на 2024-2026 роки | 909 801,72 | 26,94 |
| Фінансування заходів міської цільової програми «Громадське здоров’я Южненської міської територіальної громади на 2024-2026 роки» | 2 467 936,49 | 73,06 |
| **Видатки за 2024 рік:** | **3 377 738,21** | **% від надходжень** |
| **100,00** |
| Забезпечення закладу фінансовими ресурсами на відшкодування вартості та оплату спожитих комунальних послуг та енергоносіїв спожитих підприємством | 424 393,84 | 12,57 |
| Матеріально-технічне забезпечення КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради (обладнання для серверного пункту, портативна телемедична діагностична система/комплект телемедицини), в тому числі капітальні інвестиції (спеціальний фонд)– 372 377,00 грн. | 423 000,92 | 12,52 |
| Забезпечення оплати послуг (крім комунальних) (метрологічні послуги) | 62 406,96 | 1,85 |
| Забезпечення виконання Постанови КМУ від 17 серпня 1998 р. №1303 «Про впорядкування безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань». | 369 830,08 | 10,95 |
| Забезпечення адаптованою молочною сумішшю дітей першого року життя, народжених ВІЛ-інфікованими матерями | 2 738,77 | 0,08 |
| Забезпечення лікарськими засобами та відповідними харчовими продуктами для спеціального дієтичного споживання хворих, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 31 березня 2015 року №160 «Про затвердження Порядку забезпечення громадян, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання, лікарськими засобами та відповідними харчовими продуктами для спеціального дієтичного споживання».  | 1 843 409,09 | 54,57 |
| Забезпечення осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, інших окремих категорій населення згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 03 грудня 2009 р. №1301 «Про затвердження порядку забезпечення осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, інших окремих категорій населення медичними виробами та іншими засобами» | 251 958,55 | 7,46 |
| **Інші доходи та видатки від операційної діяльності , у тому числі:** |
| **Доходи за 2024 рік,**  |  | **%** |
| **Всього інших доходів, з них:** | **1 708 412,87** | **100,00** |
| Дохід за оренду майна (кошти, отримані від оренди як орендна платня та кошти отримані від орендарів та субспоживачів за спожиті ними комунальні послуги) | 128 463,07 | 7,52 |
| Благодійна спонсорська допомога, гранти та дарунки | 3 000,00 | 0,18 |
| Дохід від цільового використання коштів ( від централізованого (безкоштовного) постачання (вакцини, медикаменти, обладнання, товари та вироби медичного призначення та інше) | 1 576 949,80 | 92,30 |
| **Видатки за рахунок доходів від іншої операційної діяльності за 2024 рік** | **1 706 046,93** | **% від надходжень** |
| **99,86** |
| Сплата за спожиті комунальні послуги та енергоносії постачальника комунальних послуг | 114 778,73 | 6,72 |
| Сплата податку на додану вартість | 11 318,40 | 0,66 |
| Видатки за рахунок благодійної спонсорської допомоги, грантів та дарунків | 3 000,00 | 0,18 |
| Видатки за рахунок цільового використання коштів (від централізованого (безкоштовного) постачання) – матеріальні витрати (вакцини, медикаменти, обладнання, товари та вироби медичного призначення та інше) | 1 576 949,80 | 92,30 |
| **Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями за 2024 рік** |  | **%** |
| Відсотки за депозитом | **16108,33** | **100,00** |
| **Інвестиційна діяльність (Інші (крім коштів від НСЗУ та програм місцевого бюджету))** |  | **%** |
| ***Інші доходи***  | ***314 604,64*** | ***100,00*** |
| ***Капітальні інвестиції (придбання (виготовлення) основних засобів)*** | ***314 604,64*** | ***100,00*** |
| ***ВСЬОГО Доходи 2024 рік:*** | ***20 026 413,08*** | ***100,00*** |
| **Кошти від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров’я України (далі - НСЗУ) згідно з програмою медичних гарантій**  | **14 609 549,03** | **72,95** |
| **Дохід (кошти) з місцевого бюджету за цільовими програмами**  | **3 377 738,21** | **16,87** |
| **Інші доходи від операційної діяльності** | **1 708 412,87** | **8,53** |
| **Інші доходи інвестиційної діяльності (капітальні інвестиції)** | **314 604,64** | **1,57** |
| **Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями** | **16 108,33** | **0,08** |
| ***ВСЬОГО Видатки за 2024 рік:*** | ***19 707 090,25*** | ***% від доходів*** |
| ***98,41*** |
| **Видатки за рахунок коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров’я України (далі - НСЗУ) згідно з програмою медичних гарантій** | ***14 308 700,47***  | **71,45** |
| **Видатки за рахунок коштів місцевого бюджету за цільовими програмами за 2024 рік** | **3 377 738,21** | **16,87** |
| **Видатки за рахунок інших доходів від операційної діяльності** | **1 706 046,93** | **8,52** |
| ***Капітальні інвестиції (придбання (виготовлення) основних засобів)*** | **314 604,64** | **1,57** |
| ***Нерозподілений залишок коштів*** ***на кінець року (станом на 01.01.2025 року)*** | ***319 322,83*** | ***1,59*** |

***Порівняння структури видатків здійснених за рахунок коштів отриманих за договорами з Національною службою здоров’я України згідно програми медичних гарантій у 2023 та 2024 році***

|  |
| --- |
| **Доходи** |
| Кошти від медичного обслуговування населення за договорами з НСЗУ згідно з програмою медичних гарантій | **2023 рік** | **2024 рік** | **Зміни (+,-), грн, %** |
| **грн** | **%** | **грн** | **%** |
| 15 624 890,33 | 100,00 | 14 609 549,03 | 100,00 | -1 015 341,30  |
| **Видатки** |
|  | **2023 рік** | **2024 рік** | **Зміни (+,-), грн, %** |
|  | **грн** | **%****від доходу** | **грн** | **%****від доходу** |
| Витрати на оплату праці з нарахуваннями | 12 726 687,96 | 81,45 | 12 941 206,66 | 88,58 | +214 518,70(+7,13%) |
| Матеріальні витрати | 786 866,16 | 5,04 | 557 426,27 | 3,82 | -229 439,89(-1,22%) |
| Оплата послуг, крім комунальних | 864 245,81 | 5,53 | 751 636,94 | 5,14 | -112 608,87(-0,39%) |
| Витрати на навчання та відрядження | 56 781,00 | 0,36 | 21 900,00 | 0,152 | -34 881,00(-0,208) |
| Інші витрати (штрафи)  | 2 096,69 | 0,01 | 340,00 | 0,002 | -1 756,69 (-0,008%) |
| Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 218 308,00 | 1,40 | 12 000,00 | 0,08 | -206 308,00(-1,32%) |
| Обов`язкові платежі підприємства до бюджету | 8 893,20 | 0,06 | 24 190,60 | 0,166 | +15 297,40 (+0,106%) |
| ***Всього видатків*** | ***14 663 878,82***  | ***93,85*** | ***14 308 700,47***  | ***97,94*** | ***-355 178,35******(+4,09)*** |

Рівень доходів (коштів) отриманих Підприємством за договорами з НСЗУ в 2024 році був менше ніж у 2023 році на 1 015 341,30 грн та склав 14 609 549,03 гривень.

В 2024 році видатки здійснені за рахунок коштів НСЗУ зменшились в абсолютному виразі на 355 178,35 грн та становили  14 308 700,47 гривень. Разом з тим, відсоток витрат здійснених за рахунок коштів НСЗУ від загального обсягу доходів (коштів) в порівняні з минулим роком збільшився на 4,09%.

Видатки на оплату праці та нарахування в порівняні з 2023 роком збільшились на 214 518,70 грн та становили 12 941 206,66 гривень. При цьому відсоток витрат за рахунок коштів НСЗУ від загального обсягу коштів за договорами з НСЗУ в порівняні з минулим роком збільшився на 7,13 %.

Збільшення обсягу касових видатків на здійснення оплати праці з нарахуваннями в 2024 році пов’язано з тим що в січні 2024 року, враховуючи вимоги пункту 4.2.11 Розділу 4 Колективного договору підприємства та норми статті 115 КЗпП України щодо строків виплати заробітної плати, була здійснена виплата другої частини нарахованої заробітної плати за грудень 2023 року та здійснена виплата єдиного соціального внеску. Разом з тим, друга частина заробітної плати нарахованої працівникам за грудень 2024 року та єдиний соціальний внесок нарахований на другу частину заробітної плати за грудень 2024 року були сплачені в грудні 2024 року.

В 2024 році стаття видатків «Матеріальні витрати» в порівняні з минулим роком зменшилась на 229 439,89 грн та становила 557 426,27 грн. Зменшення видатків пов’язано з економним та раціональним використанням отриманих фінансових ресурсів та залученням коштів місцевого бюджету на придбання необхідного для функціонування підприємства обладнання. В 2024 році Підприємство здійснювало закупівлю канцтоварів, офісного приладдя, господарських товарів, паливо-мастильних матеріалів, реактивів для лабораторії, дезінфікуючих засобів, засобів індивідуального захисту, періодичної літератури, лікарських засобів та виробів медичного призначення з урахуванням нагальних потреб Підприємства.

Видатки на оплату послуг, крім комунальних в порівняні з минулим роком зменшились на 112 608,87 грн та становили 751 636,96 грн. Зменшення витрат пов’язано з економним та раціональним використанням отриманих фінансових ресурсів та залученням коштів місцевого бюджету для забезпечення оплати послуг (крім комунальних) для забезпечення функціонування Підприємства з дотриманням вимог чинного законодавства України.

В 2024 році витрати на навчання та відрядження в порівнянні з минулим роком зменшились на 34 881,00 грн та становили 21 900,00 грн. Це пов’язано з тим що значна частина навчання проводилась в режимі онлайн без відриву від виробництва. Крім того в 2024 році як і в 2023 частина медичних працівників підприємства (лікарі та середній медичний персонал) пройшли тренінг із клінічного ведення психічних розладів за програмою mhGAP в межах проєкту USAID «Розбудова стійкої системи громадського здоров’я», що фінансується американським народом через Агентство США з міжнародного розвитку (USAID).

Сума інших витрат на оплату штрафних санкцій в 2024 році склала 340,00 грн.

В 2024 році на придбання предметів довгострокового користування було витрачено 12 000,00 грн, що на 206 308,00 грн менше ніж в минулому році. За ці кошти було придбано Плантограф для проведення профілактичних оглядів пацієнтів. Зменшення витрат на придбання обладнання пов’язано з тим, що в 2024 році за рахунок коштів місцевого бюджету в рамках реалізації заходів програми розвитку та підтримки первинної медико-санітарної допомоги Южненської міської територіальної громади на 2024-2026 роки було закуплено дороговартісне обладнання для серверного пункту та придбана портативна телемедична діагностична система/комплект телемедицини.

Обов’язкові платежі до бюджету (сплата податку на додану вартість) в 2024 році за рахунок коштів отриманих за договорами з НСЗУ склали 24 190,60 грн, що на 15 297,40 грн більше ніж в минулому році.

Пріоритетними напрямками роботи Підприємства залишається: планування, організація, участь та контроль за проведенням профілактичних оглядів та диспансеризації населення, здійснення профілактичних заходів; надання 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; організація відбору та спрямування хворих на консультацію та лікування до закладів охорони здоров’я та установ, що надають вторинну (спеціалізовану) та третинну (високоспеціалізовану) медичну допомогу, а також відбору хворих на санаторно-курортне лікування та реабілітацію у визначеному законодавством порядку.

Всі медичні послуги з надання первинної медичної допомоги зазначені у переліку Наказу Міністерства охорони здоров’я України від 19.03.2018 року № 504 «Про затвердження Порядку надання первинної медичної допомоги» (зі змінами) надаються задекларованим пацієнтам Підприємства безоплатно.

Надання в межах первинної медичної допомоги невідкладної медичної допомоги у разі розладу фізичного чи психічного здоров’я пацієнтам, які у зв’язку з цим не потребують екстреної, вторинної (спеціалізованої) або третинної (високоспеціалізованої) медичної допомоги, здійснюються відповідно до режиму роботи КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради та годин прийому пацієнтів.

 У пацієнтів Підприємства є можливість попереднього запису на прийом до свого лікаря (електрона черга). Це можна зробити за допомогою дзвінка до реєстратури або через мобільний додаток Helsi.

В 2024 році загальна кількість лікарських відвідувань за рік склала 48 612, в тому числі 261 відвідувань лікарями пацієнтів удома. Крім того частина консультацій пацієнтів здійснювалась дистанційно засобами телефонного зв’язку.

В порівняні з 2023 роком кількість лікарських відвідувань в 2024 році зменшилась на 3841 відвідувань, але на 4064 відвідування більше ніж в 2022 році.

В 2024 році кількість е-направлень створених лікарями КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради на вторинний та третинний рівень надання медичної допомоги зменшилась в порівнянні з минулим роком на 5369 одиниць, та становило 35423 е-направлень, з них:

консультації - 18 349;

лабораторна діагностика – 7 766;

візуалізація –6 973;

госпіталізація – 1 168;

хірургічна процедура- 747;

діагностична процедура – 180;

лікувально-діагностична процедура - 204;

нестаціонарна паліативна допомога – 22;

нестаціонарна медична реабілітація – 14

За 2024 рік діагностичною лабораторією лікувально-профілактичного підрозділу КНП «ЦПМСД» ЮМР здійснено 51 568 лабораторних досліджень, в тому числі:

загально клінічних (без гематологічних) - 22 726;

гематологічних – 25 683;

біохімічних – 2 588;

імунологічних (тести на гепатит Гепатиту С(НСV) та Гепатиту В(НВsAg) )- 571.

В 2024 році в кабінетах лікарів за допомогою швидких тестів здійснено було здійснено 2151 дослідження в тому числі:

тест для виявлення вагітності W1-S, №1 – 54;

комбінований тест на Креатинкіназу МВ (СК\_МВ), Міоглобін , Тропонін І –110;

тест для виявлення ВІЛ – 314;

комбінований тест на наркотики –6;

швидкі (експрес) тести для діагностики COVID – 1667.

В кабінеті щеплення проводиться планова та позачергова вакцинація та туберкулінодіагностика дітей. Здійснюються профілактичні щеплення проти туберкульозу, дифтерії, правця, кашлюку, поліомієліту, кору, краснухи, гемофільної інфекції типу Б, гепатиту В.

Загальна кількість проведених щеплень згідно національного календаря профілактичних щеплень в 2024 році становить 4078, в тому числі:

проти туберкульозу (БЦЖ)– 4;

проти поліомеліту – 851;

АКДП – 378;

АДП – 172;

АДП-м – 1417;

проти гемофільної інфекції – 269;

проти кору, краснухи, паротиту (КПК) – 319;

проти гепатиту –332;

проти гострої респіраторної хвороби COVID-19 -336

Крім того в 2024 році додатково за медичними показаннями здійснено 319 щеплень поза національним календарем профілактичних щеплень, в тому числі:

 проти вірусу папіломи людини - 4;

 проти ротавірусної інфекції- 33;

 проти грипу - 134;

 проти пневмококової інфекції - 15 ;

 проти вітряної віспи – 104;

 проти менінгококової інфекції – 1;

 проти гепатиту А – 28.

КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ» ЮЖНЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ активно приймає участь в урядовій програмі «Доступні ліки». За даними офіційного веб-сайту НСЗУ станом на 31.12.2024 року лікарями КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради виписано 6 190 електронних рецептів за програмою «Доступні ліки», з них: хронічні хвороби нижніх дихальних шляхів – 694 рецептів, діабет (інсулінозалежний) - 208 рецептів, нецукровий діабет – 1 рецепт, профілактика інфарктів та інсультів – 885 рецептів, серцево-судині захворювання – 2948 рецептів, цукровий діабет II типу – 1451 рецептів, психічні розлади, епілепсія – 1 рецепт; інші - 2 рецепти.

Лікарські кабінети укомплектовані необхідним обладнанням, матеріалами та засобами згідно Примірного табелю матеріально-технічного оснащення закладів охорони здоров’я та фізичних осіб-підприємців, які надають первинну медичну допомогу, затвердженого наказом Міністерства охорони здоров’я України від 26 січня 2018 року № 148 із змінами. Завдяки наявному обладнанню здійснюються необхідні функціональні дослідження та виміри.

Заборгованість із заробітної плати працівникам підприємства та заборгованість з платежів до державного і місцевого бюджетів в 2024 році відсутні.

Середньомісячні витрати на оплату праці по підприємству на одного працівника склали 20 766,46 грн, у тому числі за категоріями:

Керівники – 40 962,14 грн;

Керівники структурних підрозділів – 33 558,02 грн;

Лікарі – 25 934,68 грн;

Середній медичний персонал – 14 983,27 грн;

Молодший медичний персонал – 13 326,70 грн;

Інші працівники – 15 864,82 грн.

За рахунок коштів місцевого бюджету повністю здійснені розрахунки за надані КНП «ЦПМСД» Южненської міської ради комунальні послуги та енергоносії.

Проект рішення підготовлено

Заступником генерального директора

з економічних питань Ірина ЛУГОВИХ

 Додаток 2

 до проєкту рішення виконавчого комітету Південнівської міської ради

 від\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_№\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Звіт про виконання фінансового плану

КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ»

ЮЖНЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ за 2024 рік

Основні фінансові показники

 тис.грн

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **Код рядка** | **Факт за попередній період** | **План на відповідний період** | **Факт на відповідний період** | **Відхилення (+,-)** | **Виконання (%)** |
|
| **I.                   Формування фінансових результатів** |
|
| **1.1.Доходи від операційної діяльності (деталізація)** |
|
| **Дохід (виручка) від реалізації** | **1000** | **17888,975** | **19321,717** | **17614,910** | **(1 706,806)** | **91,166** |
| **продукції (товарів, робіт, послуг), в тому числі за основними видами діяльності за рахунок:** |
| **- коштів від медичного обслуговування населення за договорами з Національною службою здоров’я України (далі -НСЗУ) згідно з програмою медичних гарантій; в тому числі:** | **1010** | **15624,890** | **15295,165** | **14609,549** | **(685,616)** | **95,517** |
| *-за договорами з НСЗУ в звітному періоді* | *1011* | *13431,556* | *14290,677* | *13605,061* | *(685,616)* | *95,202* |
| *- за рахунок нерозподіленого залишку коштів на початок звітного періоду* | *1012* | *2193,334* | *1004,488* | *1004,488* | *0,000* | *100,000* |
|
| **Дохід (кошти) з державного та обласного бюджету за цільовими програмами**  | **1020** | **0,000** | **0,000** | **0,000** | **0,000** | **0,000** |
| **Дохід (кошти) з місцевого бюджету за цільовими програмами (крім капітальних видатків), в тому числі:** | **1030** | **2264,085** | **4026,552** | **3005,361** | **(1 021,191)** | **74,639** |
| **-загальний фонд; (розшифрувати):** |
| *\***Забезпечення лікарськими засобами, виробами медичного призначення пільгової категорії населення;* | 1031 | 1959,951 | 3384,978 | 2465,198 | (919,780) | 72,828 |
| *\*Оплата комунальних послуг;* | *1032* | *304,134* | *496,780* | *424,394* | *(72,386)* | *85,429* |
| *\*Розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази (крім капітальних видатків)* | *1033* | *0,000* | *59,800* | *50,624* | *(9,176)* | *84,655* |
| *\*Інші заходи згідно міських цільових програм* | *1034* | *0,000* | *84,994* | *65,146* | *(19,848)* | *76,647* |
| **Інші доходи від операційної діяльності , у тому числі:** | **1040** | **2119,013** | **2177,735** | **1708,413** | **(469,323)** | **78,449** |
| - Дохід за оренду майна; | 1041 | 137,653 | 106,735 | 128,463 | 21,728 | 120,357 |
| - Дохід від надання платних послуг; | 1042 | 12,008 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| - Благодійна спонсорська допомога, гранти та дарунки; | 1043 | 0,000 | 3,000 | 3,000 | 0,000 | 100,000 |
| - Дохід від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна); | 1044 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| - Дохід від підприємств, організацій, фізичних осіб; | 1045 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| - Дохід від цільового використання коштів ( від централізованого (безкоштовного) постачання (вакцини, медикаменти, обладнання, товари та вироби медичного призначення та інше); | 1046 | 1969,352 | 2068,000 | 1576,950 | (491,050) | 76,255 |
| **Разом (сума рядків 1000-1040)** | **1050** | **20007,989** | **21499,452** | **19323,323** | **(2 176,129)** | **89,878** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **1.2. Витрати від операційної діяльності (деталізація)** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Матеріальні витрати**  | 1100 | (2 756,798) | (2 894,927) | (2 188,000) | 706,927 | 75,581 |
| (розшифрувати у додатку) |
| **Витрати на оплату праці**  | 1110 | (10 510,104) | (11 203,007) | (10 715,495) | 487,512 | 95,648 |
| (додаток розрахунок ФОП) |
| **Нарахування на оплату праці**  | 1120 | (2 216,584) | (2 464,661) | (2 225,712) | 238,949 | 90,305 |
| (додаток до розрахунку ФОП) |
| **Витрати на оплату послуг, крім комунальних**  | 1130 | (864,246) | (867,557) | (814,044) | 53,513 | 93,832 |
| (розшифрувати у додатку) |
| **Витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв** | 1140 | (430,469) | (592,197) | (539,173) | 53,024 | 91,046 |
| (розшифрувати у додатку) |
| **Витрати на соціальне забезпечення населення за рахунок державних та міських цільових програм**  | 1150 | (1 959,951) | (3 407,103) | (2 467,936) | 939,167 | 72,435 |
| (розшифрувати у додатку) |
| ***Витрати на окремі заходи з реалізації державних та міських цільових програм, не віднесені до заходів розвитку***  | *1160* | *(304,134)* | *(559,649)* | *(486,801)* | *72,848* | *86,983* |
| *(розшифрувати у додатку)* |
| **Інші операційні витрати** | 1170 | (58,878) | (66,000) | (22,240) | 43,760 | 33,697 |
| (розшифрувати у додатку) |
| ***Разом(сума рядків 1100-1180)*** | **1180** | (18 797,029) | (21 495,452) | (18 972,600) | 2 522,852 | 88,263 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Усього доходів** | **1200** | **20 343,457** | **21 998,092** | **20 026,413** | **(1 971,679)** | **91,037** |
| **Усього витрат** | **1210** | **(19 338,969)** | **(21 998,092)** | **(19 707,090)** | **2 291,002** | **89,585** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Чистий фінансовий результат, у тому числі:** | **1220** | **1 004,488** | **0,000** | **319,323** | **319,323** | **0,000** |
| -прибуток | 1221 | 1 004,488 | 0,000 | 319,323 | 319,323 | 0,000 |
| -збиток | 1222 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Нерозподілені доходи**  | **1230** | **1004,488** | **0,000** | **319,323** | **319,323** | **0,000** |
|  |   |   |   |   |   |   |
| **II Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів** |
| Податок на прибуток підприємств | 2111 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | (19,632) | (24,000) | (35,509) | (11,509) | 147,954 |
| Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2113 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |   | 0,000 |
| **Усього виплат на користь держави** | **2200** | **(19,632)** | **(24,000)** | **(35,509)** | **(11,509)** | **147,954** |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **III. Капітальні інвестиції** |
|
| **Інвестиційна діяльність** |  |  |  |  |  |  |
| **Доходи від інвестиційної діяльності, у тому числі:** | **3000** | **304,000** | **466,640** | **686,982** | **220,342** | **147,219** |
| *Дохід (кошти) з місцевого бюджету за цільовими програмами по капітальних видатках,*  | *3010* | *304,000* | *372,400* | *372,377* | *-0,023* | *99,994* |
| **спеціальний фонд; (розшифрувати):** |
| *\*Розвиток підприємства та зміцнення його матеріально-технічної бази.* | 3011 | 304,000 | 372,400 | 372,377 | -0,023 | 99,994 |
| *\*Інші заходи згідно міських цільових програм* | 3012 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| ***Інші доходи*** | **3013** | **0,000** | **94,240** | **314,605** | **220,365** | **333,834** |
| **Капітальні інвестиції, усього, утому числі:** | **3020** | **(522,308)** | **(478,640)** | **(698,982)** | **(220,342)** | **146,035** |
| -капітальне будівництво | 3021 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 3022 | (522,308) | (478,640) | (698,982) | (220,342) | 146,035 |
| - придбання (виготовлення) інших необоротних активів | 3023 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| - придбання (створення) нематеріальних активів | 3024 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| - модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) | 3025 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| - капітальний ремонт | 3026 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **IV. Фінансова діяльність**  |
| **Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у тому числі:** | **4000** | **31,469** | **32,000** | **16,108** | **(15,892)** | **50,339** |
| -кредити | 4001 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| -позики | 4002 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| -депозити | 4003 | 31,469 | 32,000 | 16,108 | (15,892) | 50,339 |
| -інші надходження (розшифрувати) | 4004 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| **Витрати від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у тому числі:** | **4010** | **0,000** | **0,000** | **0,000** | **0,000** | **0,000** |
| -кредити | 4011 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| -позики | 4012 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| -депозити | 4013 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| -інші витрати (розшифрувати) | 4014 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **V Розподіл нерозподіленого залишку коштів** |
|  |
| **Чистий фінансовий результат** | **1220** | **1004,488** | **0,000** | **319,323** | **319,323** | **0,000** |
| **Нерозподілений залишок коштів на початок звітного періоду** | **1012** | **2 193,334** | **1 004,488** | **1 004,488** | **0,000** | **100,000** |
| **Напрями розподілу залишку коштів, в тому числі (розшифрувати):** | **5000** | **(1 188,845)** | **(1 004,488)** | **(685,165)** | **319,323** | **68,210** |
| **Матеріальні витрати**  | 5001 | (435,460) | (146,097) | (146,097) | 0,000 | 100,000 |
| (розшифрувати у додатку) |
| **Витрати на оплату праці**  | 5002 | (300,966) | (45,585) | (45,585) | 0,000 | 100,000 |
| (додаток розрахунок ФОП) |
| **Нарахування на оплату праці**  | 5003 | (66,210) | (609,223) | (289,900) | 319,323 | 47,585 |
| (додаток до розрахунку ФОП) |
| **Витрати на оплату послуг, крім комунальних**  | 5004 | (326,369) | (191,583) | (191,583) | 0,000 | 100,000 |
| (розшифрувати у додатку) |
| **Витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв** | 5005 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| (розшифрувати у додатку) |
| **Інші операційні витрати** | 5006 | (33,150) | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
|  **(розшифрувати у додатку)** |
| **Придбання обладнання, техніки та предметів довгострокового користування** | 5007 | (26,690) | (12,000) | (12,000) | 0,000 | 100,000 |
| **Капітальний ремонт та реконструкція об’єктів** | 5008 | **0,000** | **0,000** | **0,000** | **0,000** | **0,000** |
| **Нерозподілені доходи (залишок коштів) на кінець звітного періоду** | **5010** | **1004,488** | **0,000** | **319,323** | **319,323** | **0,000** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **VI. Додаткова інформація**  |
| **Штатна чисельність працівників** | **6000** | **43,50** | **56,25** | **56,25** | **0,00** | **100,00** |
| **Середня кількість працівників** (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами) | **6001** | **43** | **52** | **43** | **-9,00** | **82,69** |
| **Витрати на оплату праці**  | **6010** | **10510,104** | **11203,007** | **10715,495** | **(487,512)** | **95,648** |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн)** | **6020** | **20368,42** | **17953,54** | **20766,46** | **2 812,925** | **115,67** |
| **Заборгованість перед працівниками за заробітною платою** | **6030** | **0,000** | **0,000** | **0,000** | **0,000** | **0,000** |
| **Первісна вартість основних засобівстаном на 01 січня поточного року** | **6040** | **8636,480** | **8938,200** |  |  |  |
| **Знос основних засобів**  | **6050** | **611,952** | **640,000** | **701,258** | **61,258** | **109,571** |
| **Податкова заборгованість**  | **6060** | **0,000** | **0,000** | **0,000** | **0,000** | **0,000** |

 Проект рішення підготовлено

 Заступником генерального директора

 з економічних питань Ірина ЛУГОВИХ