

Додаток
до проекту рішення виконавчого
комітету Менської міської ради
20 грудня 2022 року № _____

**Пояснювальна записка
до фінансового плану на 2023 рік Комунального некомерційного
підприємства «Менський центр первинної медико-санітарної допомоги»
Менської міської ради**

Комунальне некомерційне підприємство обслуговує 32931 чоловік населення Менської та Березнянської ТГ. З них задекларовано 28554 чол.. Виробнича потужність підприємства за три квартали 2022 р. склала 251 відвідувань в зміну - (58016 лік. відвідувань/ 231 роб. дні).

Заплановані доходи (рядок 1000) становить **23 290,00** тис. грн.. З них:

- кошти НЗСУ -21 720,0 тис. грн. (при капітаційній ставці 786,65 грн.),
- кошти місцевого бюджету по «Програмі розвитку та фінансової ідтримки закладів охорони здоров'я, що надають медичну допомогу на території Менської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» - 1346 тис. грн., та по «Програмі підтримки розвитку первинної медичної допомоги на період 2021-2023 рр.» по Березнянській ТГ -120,0 тис. грн.,
- інші доходи (відсотки банку за депозит, та відшкодування комунальних послуг орендарів приміщень, платних послуг - 104 тис. грн.).

Збільшення доходу на 1178,77 тис. грн., в порівнянні з 2022 роком, планується за рахунок «Програми розвитку та фінансової підтримки закладів охорони здоров'я, що надають медичну допомогу на території Менської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» та за рахунок надання платних послуг. Надходження від НЗСУ зменшуються через відміну пакету по вакцинації від COVID-19, зменшенню доходу по лікуванню туберкульозу, а також зменшення задекларованого населення через смертність та переміщення в інші регіони країни чи за кордон.

Видатки (рядок 1200) підприємства плануються в розмірі **23 290,0** тис. грн. -84,8% яких становить заробітна плата. Відсоток заробітної плати відносно до доходу НЗСУ досить високий -90,7%. Планується дотримання виплат заробітної плати згідно Постанови КМУ №2 від 12 січня 2022 р.- лікарям не менше 20 тис. грн. та середньому медичному персоналу не менше 13,5 тис. грн., але буде виконано за рахунок наявності вакансій, по зайнятим посадам. З 01.10.2022 року мінімальний розмір заробітної плати для решти працівників становить не менше 6,7 тис. грн..

Податок з доходів фізичних осіб зменшиться на 75,35 тис. грн. в порівнянні з 2022 роком через проведену оптимізацію мережі та скорочення штатних посад у 2022 році.

Кошти місцевого бюджету, в сумі 1466,00 тис. грн. будуть витрачені:

- 710 тис. грн. на медикаменти для пільгових категорій населення, з них по Менській ТГ- 650 тис. грн., та по Березнянській ТГ - 60 тис. грн.;

- 104 тис. грн. по програмі забезпечення медичними кадрами по Менській ТГ;

- 652 тис. грн. на оплату енергоносіїв, з них по Менській ТГ -592 тис. грн., по Березнянській ТГ -60 тис. грн.;

Залишки коштів НЗСУ на решту витрат обмежені і складають 9,3 %, тому закупівля основних засобів, проведення капітальних ремонтів, заходів по енергозбереженню та утепленню будівель – яких дуже потребує наш заклад, нажаль не планується.

Фінансовий результат 2023 року (рядок 1210) планується 0,00 грн...

Генеральний директо
КНП «Менський центр ПМСД»

Наталія РОСОМАХА