

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
комунального підприємства "Золотоніський міський центр первинної медико-санітарної
допомоги (сімейної медицини)" Золотоніської міської ради
за I квартал 2021 року

Основні фінансові показники

одиниця виміру: тис. гривень

Показники		План на відповідний період	Факт за відповідний період	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
I. Фінансові результати					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього	010	3800	3639	-161	96
Податок на додану вартість	020				
Акцизний збір	030				
Інші вирахування з доходу	040				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	3800	3639	-161	96
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	4343	4032	-311	93
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	061	178	116	-62	65
-витрати на оплату праці	062	2669	2381	-288	89
-відрахування на соціальні заходи	063	546	483	-63	88
-амортизація	064	750	806	56	107
-інші операційні витрати	065	200	246	46	123
Валовий:	070				
-прибуток	071				
-збиток	072	543	393	-150	72
Інші операційні доходи	080	1403	1334	-69	95
у тому числі:					

-дохід від операційної оренди активів	081				
-одержані гранти та субсидії	082				
-дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083				
-цільовий інший операційний дохід	084	1403	1334	-69	95
Адміністративні витрати (сума рядків із 091 по 095)	090	406	423	17	104
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	091	5	4	-1	80
-витрати на оплату праці	092	300	287	-13	96
-відрахування на соціальні заходи	093	66	63	-3	95
-амортизація	094	10	20	20	200
-інші операційні витрати	095	25	49	24	196
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105)	100				
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	101				
-витрати на оплату праці	102				
-відрахування на соціальні заходи	103				
-амортизація	104				
-інші операційні витрати	105				
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	1094	1103	9	101
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	111	404	487	83	121
-витрати на оплату праці	112	110	107	-3	97
-відрахування на соціальні заходи	113	20	18	-2	90
-амортизація	114				
-інші операційні витрати	115	560	491	-69	88
Фінансові результати від операційної діяльності:					
Прибуток	121				
Збиток	122	640	585	-55	91
Дохід від участі в капіталі	130				
Інші фінансові доходи	140	10	4	-6	40
Інші доходи	150	720	784	64	109
у тому числі:					

-від реалізації фінансових інвестицій	152				
-від безплатно одержаних активів	154	720	784	64	109
Фінансові витрати	160				
Витрати від участі в капіталі	170				
Інші витрати	180				
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	190				
Прибуток	191	90	203	113	226
Збиток	192				
Податок на прибуток	200				
Чистий:					
-прибуток	211				
-збиток	212				
Відрахування частини прибутку до бюджету	220				
II. Елементи операційних витрат (разом)					
Матеріальні затрати	310	587	607	20	103
Витрати на оплату праці	320	3079	2775	-304	90
Відрахування на соціальні заходи	330	632	564	-68	89
Амортизація	340	760	826	66	109
Інші операційні витрати	350	785	786	1	100
Разом (сума рядків із 310 по 350)	360	5843	5558	-285	95
III. Капітальні інвестиції протягом року					
Капітальне будівництво	410				
-у т. ч. за рахунок бюджетних коштів	411				
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420				
-у т. ч. за рахунок бюджетних коштів	421				
Придбання (створення) нематеріальних активів)	430				
-у т. ч. за рахунок бюджетних коштів	431				
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	440				
-у т. ч. за рахунок бюджетних коштів	441				

Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	450				
- у т. ч. за рахунок бюджетних коштів	451				
Разом (сума рядків 410, 420, 430, 440, 450)	490				
у т. ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491				
IV. Додаткова інформація					
Чисельність працівників	510	110,5	91	-19,5	82
Первісна вартість основних засобів	520	3445	6928	3483	201
Податкова заборгованість	530	0	0	0	0
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	0	0	0	0

Т.в.о. директора

Л.О. Насальська

Головний бухгалтер
М. П.

Н.С.Чорна

**Пояснююча до звіту
про виконання фінансового плану
КП «Золотоніський міський центр ПМСД(СМ)» ЗМР
за I квартал 2021 року**

Загальна сума **доходів** КП «Золотоніський міський ЦПМСД(СМ)» ЗМР за I квартал 2021 року склала **5 761,0 тис.грн.**, що на 172,0 тис.грн. менше планових показників. Відхилення звітних даних по доходах відповідно плану виникли по наступних показниках:

- отримано *«Доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)»* - 3639,0 тис.грн. (96%), що на 161,0 тис.грн. менше за рахунок змін у вікових категоріях пацієнтів, що подали декларації про вибір лікаря, та відповідно зменшення надходжень за надання медичних послуг, пов'язаних з первинною медичною допомогою;
- надходження цільового фінансування за рахунок коштів місцевого бюджету (оплата комунальних послуг і енергоносіїв, відшкодування вартості медикаментів пільговим категоріям населення, забезпечення хворих осіб з інвалідністю технічними засобами, утримання фельдшерсько-акушерських пунктів громади), безоплатно отримано матеріальних цінностей в централізованому порядку та від інших закладів на загальну суму 1334,0 тис.грн. (95%), вцілому менше на 69,0 тис.грн., ніж включено до *«Інших операційних доходів»* згідно плану, що повністю забезпечило потребу на зазначені цілі.
- фактично отримано доходу від розміщення на депозит тимчасово вільних залишків коштів на банківському рахунку 4,0 тис.грн. (40%), що 6,0 тис.грн. менше ніж заплановано, що включено до графи *«Інші фінансові доходи»*. Зменшення надходжень склалося за рахунок зменшення відсоткової ставки банку в порівнянні з минулим періодом.
- *«Інші доходи»* склали 784,0 тис.грн. (109%) та більше плану 64,0 тис.грн., що складає суму нарахованої амортизації на безоплатно отримані активи.

Загальна сума **витрат** за I квартал 2021 року склала **5558,0 тис.грн.**, що на 286,0 тис.грн. менше, ніж заплановано на вказаний звітний період.

«Собівартість» наданих послуг склала 4032,0 тис.грн., що на 311,0 тис.грн. менше плану (93%). Перевищення планових показників склалося по амортизації на 56,0 тис.грн. або на 7%, та інших операційних витратах на 46,0 тис.грн. або 23%. Відхилення виникли за рахунок збільшення вартості активів та відповідно поточних витрат в зв'язку із розширенням підприємства.

«Адміністративні витрати» проведено на суму 423,0 тис.грн., що на 4% або 17,0 тис.грн. більше ніж передбачено планом. Перевищення виникло по амортизації за рахунок надходження новопридбаних активів та по інших витратах на утримання підприємства.

По «Інших операційних витратах» - 1103,0 тис.грн., де перевищення плану склало 9,0 тис.грн. (на 1%) за рахунок списання матеріальних цінностей, отриманих безоплатно.

Розбіжності відповідно плану по окремих планових показниках в цілому не вплинули на фінансовий результат підприємства за I квартал 2021 року. Відповідно даних звітності КП «Золотоніський міський ЦПМСД(СМ)» ЗМР прибуток склав 203,0 тис.гривень.

Розрахунки з працівниками по заробітній платі та обов'язкових платежах проведено в повній сумі.

Станом на 31.03.2021 штатна чисельність працівників – 110,5 одиниць, фактична – 91. Середня заробітна плата 17,5 тис.гривень.

Фактичні показники діяльності підприємства відповідно планових показників за I квартал 2021 року наведено у Додатку до звіту.

Головний бухгалтер



Н.С.Чорна