

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
комунального підприємства "Золотоніський міський центр первинної медико-санітарної
допомоги (сімейної медицини)" Золотоніської міської ради
за 2023рік.

Основні фінансові показники

одиниця виміру: тис. гривень

Показники	1	2	План на відповідний період (2023р.)	Факт за відповідний період (2023р.)	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
	1	2	3	4	5	6
I. Фінансові результати						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього		010	43081,5	43081,5	0	100
Податок на додану вартість		020				
Акцизний збір		030				
Інші вирахування з доходу		040				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)		050	43081,5	43081,5	0	100
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)		060	38483,5	38309,4	-174,1	100
у тому числі за економічними елементами:						
-матеріальні затрати		061	1875	1874	-1	100
-витрати на оплату праці		062	28390	28398,3	8,3	100
-відрахування на соціальні заходи		063	5655	5644,6	-10,4	100
-амортизація		064	1743,5	1743,4	-0,1	100
-інші операційні витрати		065	820	649,1	-170,9	79
Валовий:		070				
-прибуток		071	4598	4772,1	174,1	104
-збиток		072				
Інші операційні доходи		080	13289	13289	0	100
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	13289	13289	0	100
Адміністративні витрати (сума рядків із 091 по 095)		090	4376,6	4349,8	-26,8	99

у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	091	254,6	254,6	0	100
-витрати на оплату праці	092	3202	3202	0	100
-відрахування на соціальні заходи	093	696	696	0	100
-амортизація	094	93	78	-15	84
-інші операційні витрати	095	131	119,2	-11,8	91
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	13289,8	13289	-0,8	100
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	111	10292,3	10292,3	0	100
-витрати на оплату праці	112	1110	1109,5	-0,5	100
-відрахування на соціальні заходи	113	232	231,7	-0,3	100
-амортизація	114			0	#ДЕЛ/0!
-інші операційні витрати	115	1655,5	1655,5	0	100
Фінансові результати від операційної діяльності:					
Прибуток	121	220,6	422,3		
Збиток	122				
Дохід від участі в капіталі	130				
Інші фінансові доходи	140	516,5	516,5	0	
Інші доходи	150	1924,3	1924,3	0	100
у тому числі:					
-від реалізації фінансових інвестицій	152				
-від безплатно одержаних активів	154	1924,3	1924,3	0	100
Фінансові витрати	160				
Витрати від участі в капіталі	170				
Інші витрати	180	989,7	989,7		
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	190				
Прибуток	191	1671,7	1873,4		
Збиток	192				
Податок на прибуток	200				
Чистий:					
-прибуток	211	1671,7	1873,4	201,7	112
-збиток	212				
Відрахування частини прибутку до бюджету	220				
II. Елементи операційних витрат (разом)					

Матеріальні затрати	310	12421,9	12420,9	-1	100
Витрати на оплату праці	320	32702	32709,8	7,8	100
Відрахування на соціальні заходи	330	6583	6572,3	-10,7	100
Амортизація	340	1836,5	1821,4	-15,1	99
Інші операційні витрати	350	2606,5	2423,8	-182,7	93
Інші витрати		989,7	989,7	0	
Разом (сума рядків із 310 по 350)	360	57139,6	56937,9	-201,7	100
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	0	1960,7		
- у т. ч. за рахунок бюджетних коштів	421				
Придбання (створення) нематеріальних активів)	430	0			
- 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		01.Січ	01кв.	01.лип.	01.жов.
Чисельність працівників	510	166,75	166,75	166,75	166,75
Первісна вартість основних засобів	520	19500	19500	19563	20054,2
Податкова заборгованість	530	0	0	0	0
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	0	0	0	0

Директор
Економіст
М. П.



О.С.Прокопчук

О.М.Дворак

**Пояснююча до звіту
про виконання фінансового плану
КП «Золотоніський міський центр ПМСД(СМ)» ЗМР
за 2023 рік.**

Загальна сума доходів КП «Золотоніський міський ЦПМСД(СМ)» ЗМР за 2023 року склала **58811,3 тис грн.**, з яких:

- «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» - 43081,50 тис.грн., що складає суму надходжень від Національної служби здоров'я України як оплата за медичні послуги;
- фінансування громад на утримання закладів первинної медицини та фактичні надходження на баланс підприємства в централізованому порядку вакцини та медикаментів («Інші операційні доходи») склали 13289,0 тис.грн., ;
- «Інші доходи» склали 2440,8 тис.грн., що складає суму нарахованої амортизації на безоплатно отримані активи та інші фінансові доходи.

Загальна сума витрат за 2023 рік склала **56937,9 тис.грн.**, що на 201,7 тис.грн. менше, ніж заплановано на вказаний звітний період. В тому числі:

«Собівартість» наданих послуг склала 38309,4 тис.грн., що на 174,1 тис.грн. менше планових показників. За економічними елементами збільшення відповідно плану склало: витрати на оплату праці – на 8,3 тис. грн.; відрахування на соціальні заходи зменшили витрати на 10,4 тис.грн.; Інші операційні витрати зменшились на 170,9 тис.грн. Перевищення витратних показників відбулося в I кварталі 2023р. В II -IV кварталах 2023р. були внесені зміни у фінансовий план на 2023 рік. Всі витрати в період II, III та IV кварталах в межах запланованих показників.

«Адміністративні витрати» проведено на суму 4349.8 тис.грн., що менше плану на 26,8 тис.грн. За економічними елементами: по матеріальних затратах - показники в межах плану.; витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи також в межах плану; амортизація зменшилась на 15 тис.грн., зменшення плану виникло по статті «Операційні витрати» - на 11,8 тис.гривень

«Інших операційних витрат» проведено на суму 13289 тис.грн., що становить співпадіння з планованими показниками . Вказана сума витрат сформована за рахунок використання бюджетних коштів громад на поточні потреби підприємства та списання використаних безоплатно отриманих в централізованому порядку та від громад матеріальних цінностей.

В результаті аналізу всіх витрат спостерігається зміна в сторону зменшення таких їх елементів:

- Відрахування на соціальні заходи на 10,7 тис.грн.
- Інші операційні витрати на 182,7 тис.грн.
- Амортизація на 15,1 тис.грн.

Та в сторону збільшення витрат виникло по елементах:

- Витрати на оплату праці на 7,8 тис.грн.

Капітальні інвестиції за I квартал 2023 рік склали 649,7 тис.грн, в т.ч. безоплатно отримано на суму 102,1 тис.грн. А саме:

- холодильники для зберігання вакцини – 102,1 тис.грн.;
- комп'ютерна техніка – 248,6 тис.грн.;
- медичне обладнання - 32,0 тис.грн.;
- меблі- 127,7 тис.грн.;
- інше (акумулятори, інвертори, стенди, система вентиляції, насосна станція, таблички, мобільні телефони) – 139,3 тис.грн.

Капітальні інвестиції за II квартал 2023 рік склали 342,1 тис.грн, в т.ч. безоплатно отримано на суму 34,9 тис.грн. А саме:

- меблі – 204,5 тис.грн.;
- комп'ютерна техніка – 100,2 тис.грн.;
- інше (сис-ма відеонагляду, електролічильник, термосумки) – 32 тис.грн.;
- медичне обладнання – 5,4 тис.грн.;

Капітальні інвестиції за III квартал 2023 рік становлять 713,8 тис.грн., а саме:

- меблі – 48,5 тис.грн.;
- комп'ютерна техніка – 39,4 тис.грн.;
- електротовари (джерела безперебійного живлення) – 232 тис.грн.;
- медичне обладнання (портативні УЗД апарати) – 387,0 тис.грн.;
- інше (безоплатно отримані баки для води) – 6,9 тис.грн.

Капітальні інвестиції за IV квартал 2023 рік становлять 254,7 тис.грн., а саме:

- комп'ютерна техніка – 15,6 тис.грн.;
- медичне обладнання (камертони) – 57,7 тис.грн.;
- електротовари (джерела безперебійного живлення) – 181,8 тис.грн.;

Фінансовий результат від діяльності підприємства за 2023 р. склав прибуток 1873,4 тис.гривень. Фактично отриманий дохід забезпечив покриття витрат, що перевищили планові показники в розрізі за економічними елементами. Крім того, покриття витрат на утримання підприємства проводилось за рахунок фінансової підтримки Золотоніської, Новодмитрівської, Піщанської та Вознесенської територіальних громад, а також залишків коштів і матеріальних цінностей, які було отримано та придбано в минулих звітних періодах.

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

Станом на 31.12.2023 штатна чисельність працівників – 166,75 одиниць: лікарі – 36,5 од., середній медичний персонал – 78,0 од., молодший медичний персонал – 24,25 од., інші працівники – 28 од.

Фактична штатна чисельність – 151,5 штатних одиниць.

Середня заробітна плата: лікарі – 27684 грн., середній медичний персонал – 17600 грн., молодший медичний персонал – 10025 грн., інші працівники – 16110 грн.

Економіст

Ольга ДВОРАК