

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

Основні фінансові показники

одиниця виміру: тис. гривень

Показники		План на відповідний період (2023р.)	Факт за відповідний період (2023р.)	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
	1	2	3	4	5
I. Фінансові результати					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього	010	9492,5	11831,4	2338,9	125
Податок на додану вартість	020				
Акцизний збір	030				
Інші вирахування з доходу	040				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	9492,5	11831,4	2338,9	125
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	8650	8845,8	195,8	102
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	061	780	379,6	-400,4	49
-витрати на оплату праці	062	6000	6266	266	104
-відрахування на соціальні заходи	063	1320	1265,2	-54,8	96
-амортизація	064	250	753,4	503,4	301
-інші операційні витрати	065	300	181,6	-118,4	61
Валовий:	070				
-прибуток	071	842,5	2985,6	2143,1	354
-збиток	072				
Інші операційні доходи	080	4000	3695	-305	92
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	4000	3695	-305	92
Адміністративні витрати (сума рядків із 091 по 095)	090	699,5	983	283,5	141
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	091	20	79,4	59,4	397
-витрати на оплату праці	092	475	708,8	233,8	149
-відрахування на соціальні заходи	093	104,5	144,6	40,1	138
-амортизація	094	30	19,3	-10,7	64
-інші операційні витрати	095	70	30,9	-39,1	44
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	3447,2	3761,3	314,1	109
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	111	1545,1	2883,5	1338,4	187
-витрати на оплату праці	112	878,7	97,9	-780,8	11
-відрахування на соціальні заходи	113	193,4	21,6	-171,8	11
-амортизація	114				
-інші операційні витрати	115	830	758,3	-71,7	91
Фінансові результати від операційної діяльності:					
Прибуток	121	695,8	1936,3		
Збиток	122				
Дохід від участі в капіталі	130				
Інші фінансові доходи	140	25	74,1	49,1	
Інші доходи	150	200	727,2	527,2	364
у тому числі:					

-від реалізації фінансових інвестицій	152				
-від безплатно одержаних активів	154	200	727,2	527,2	364
Фінансові витрати	160				
Витрати від участі в капіталі	170				
Інші витрати	180				
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	190				
Прибуток	191	920,8	2737,6		
Збиток	192				
Податок на прибуток	200				
Чистий:					
-прибуток	211	920,8	2737,6	1816,8	297
-збиток	212				
Відрахування частини прибутку до бюджету	220				
II. Елементи операційних витрат (разом)					
Матеріальні затрати	310	2345,1	3342,5	997,4	143
Витрати на оплату праці	320	7353,8	7072,7	-281,1	96
Відрахування на соціальні заходи	330	1617,8	1431,4	-186,4	88
Амортизація	340	280	772,7	492,7	276
Інші операційні витрати	350	1200	970,8	-229,2	81
Разом (сума рядків із 310 по 350)	360	12796,7	13590,1	793,4	106
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	649,7	649,7	
-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	01.кв.	01.лип.	01.жов.
Чисельність працівників	510	166,75	166,75	166,75	166,75
Первісна вартість основних засобів	520	19500	19500	19650	19800
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 I квартал 2023 р.**

Загальна сума **доходів** КП «Золотоніський міський ЦПМСД(СМ)» ЗМР за I квартал 2023 року склала **16327,7 тис грн.**, з яких:

- «*Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)*» - 11831,4 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 3695,0 тис.грн., ;
- «*Інші доходи*» склали 801,3 тис.грн., що складає суму нарахованої амортизації на безоплатно отримані активи та інші фінансові доходи.

Загальна сума витрат за I квартал 2023 року склала **13590,1 тис.грн.**, що на 793,4 тис.грн. більше, ніж заплановано на вказаний звітний період. В тому числі:

«*Собівартість*» наданих послуг склала 8845,8 тис.грн., що на 195,8 тис.грн. більше планових показників. За економічними елементами збільшення відповідно плану склало: витрати на оплату праці – на 266,0 тис. грн., або на 4%; відрахування на соціальні заходи зменшили витрати на 54,8 тис.грн. (на 4%); збільшення амортизації на 503,4 тис.грн. Інші операційні витрати зменшились на 118,4 тис.грн. та «*Матеріальні затрати*» зменшились на 400,4 тис.грн.

«*Адміністративні витрати*» проведено на суму 983,0 тис.грн., що більше плану на 283,5 тис.грн. За економічними елементами: по матеріальних затратах більше плану на 59,4 тис.грн.; витрати на оплату праці збільшено на 233,8 тис.грн. та відрахування на соціальні заходи – на 29,9 тис.грн; амортизація зменшилась на 10,7 тис.грн. Значне зменшення плану виникло по статті «*Операційні витрати*» - на 39,1 тис.гривень.

«*Інших операційних витрат*» проведено на суму 3761,3 тис.грн., що на 314,1 тис.грн. більше плану. 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:

- Витрати на оплату праці на 281,1 тис.грн
- Відрахування на соціальні заходи на 186,4 тис.грн
- Інші операційні витрати на 229,2 тис.грн

Та в сторону збільшення витрат виникло по елементах:

- Матеріальні витрати на 997,4 тис.грн
- Амортизація збільшилась на 492,7 тис.грн

Таке суттєве збільшення витрат по даним елементам виникло в результаті проведених змін в структурі підприємства. А саме, відбулася передача територіальним громадам будівель та майна, проведено списання старого та непридатного медичного обладнання (УЗД апарати, стетоскопи, монітор пацієнта пульсоксиметр), меблів та ін. Нарахована амортизація на передані матеріальні цінності.

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.

Фінансовий результат від діяльності підприємства за I квартал 2023 р. склав прибуток 2737,6 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 01.04.2023 штатна чисельність працівників – 166,75 одиниць, фактична – 154,75 штатних одиниць. Середня заробітна плата 15,5 тис.гривень.

Економіст



Ольга ДВОРАК

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

- Витрати на оплату праці на 281,1 тис.грн
- Відрахування на соціальні заходи на 186,4 тис.грн
- Інші операційні витрати на 229,3 тис.грн

Та в сторону збільшення витрат виникло по елементах: