

ЗВІТ

про виконання фінансового плану
комунального підприємства "Золотоніський міський центр первинної медико-санітарної
допомоги (сімейної медицини)" Золотоніської міської ради
за I квартал 2024р.

Основні фінансові показники

одиниця виміру: тис. гривень

Показники		План на відповідний період (2024р.)	Факт за відповідний період (2024р.)	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
	1	2	3	4	5
I. Фінансові результати					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього	010	11023	10320,3	-702,7	94
Податок на додану вартість	020	-			
Акцизний збір	030	-			
Інші вирахування з доходу	040	-			
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	11023	10320,3	-702,7	94
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	9913	8886	-1027	90
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	061	375	612	237	163
-витрати на оплату праці	062	7500	6526,7	-973,3	87
-відрахування на соціальні заходи	063	1575	1254,6	-320,4	80
-амортизація	064	300	315,7	15,7	105
-інші операційні витрати	065	163	177	14	109
Валовий:	070				
-прибуток	071	1110	1434,3	324,3	129
-збиток	072				
Інші операційні доходи	080	3614	4068,9	454,9	113
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	3614	4068,9	454,9	113
Адміністративні витрати (сума рядків із 091 по 095)	090	1151	1008,9	-142,1	88
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	091	40	21,1	-18,9	53
-витрати на оплату праці	092	875	759,5	-115,5	87
-відрахування на соціальні заходи	093	180	167,1	-12,9	93
-амортизація	094	25	29,3	4,3	117
-інші операційні витрати	095	31	31,9	0,9	103
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	3614	4068,9	454,9	113
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	111	2000	2958	958	148
-витрати на оплату праці	112	769	579,9	-189,1	75
-відрахування на соціальні заходи	113	169	120,4	-48,6	71
-амортизація	114				
-інші операційні витрати	115	676	410,6	-265,4	61
Фінансові результати від операційної діяльності:					
Прибуток	121		425,4		
Збиток	122	-41			
Дохід від участі в капіталі	130	-			
Інші фінансові доходи	140	138	80,9	-57,1	
Інші доходи	150	637	261,6	-375,4	41

у тому числі:					
-від реалізації фінансових інвестицій	152	-			
-від безплатно одержаних активів	154	637	246,2	-390,8	39
Фінансові витрати	160	-			
Витрати від участі в капіталі	170	-			
Інші витрати	180	354	26,5	-327,5	7
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	190				
Прибуток	191	380	741,4		
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	2415	3591,1	1176,1	149
Витрати на оплату праці	320	9144	7866,1	-1277,9	86
Відрахування на соціальні	330	1924	1542,1	-381,9	80
Амортизація	340	325	345	20	106
Інші операційні витрати	350	1224	646	-578	53
Разом (сума рядків із 310 по 350)	360	15032	13990,3	-1041,7	93
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	293,12		
-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	168,75	147,5	147,5	147,5
Первісна вартість основних засобів	520	20054	20054	20054	20054
Податкова заборгованість	530	0	0	0	0
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	0	0	0	0

Директор



О.С.Прокопчук

Економіст
М. П.



О.М.Дворак

**Пояснююча до звіту
про виконання фінансового плану
КП «Золотоніський міський центр ПМСД(СМ)» ЗМР
за I квартал 2024 рік.**

Загальна сума **доходів** КП «Золотоніський міський ЦПМСД(СМ)» ЗМР за I квартал 2024 року склала **14731,7 тис грн.**, з яких:

- «*Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)*» - 10320,3 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 4068,9 тис.грн., ;
- «*Інші доходи*» склали 342,5 тис.грн., що складає суму нарахованої амортизації на безоплатно отримані активи, компенсація комунальних послуг орендарів, безоплатна передачаматеріальних цінностей та інші фінансові доходи.

Загальна сума витрат за I квартал 2024 року склала **13990,3 тис.грн.**, що на 1041,7 тис.грн. менше, ніж заплановано на вказаний звітний період. В тому числі:

«*Собівартість*» наданих послуг склала 8886,0 тис.грн., що на 1027,0 тис.грн. менше планових показників. За економічними елементами збільшення відповідно плану склало: матеріальні затрати – на 237,0 тис. грн.; Інші операційні витрати збільшились на 14,0 тис.грн.та амортизація – на 15,7 тис.грн. Витрати на заробітну плату та нарахування на неї зменшились в порівнянні з планованими показниками.

«*Адміністративні витрати*» проведено на суму 1008,9 тис.грн., що менше плану на 142,1 тис.грн. За економічними елементами: по матеріальних затратах - показники в межах плану.; витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи також зменшились в порівнянні з плановими показниками; амортизація та операційні витрати проведені в межах плану.

«*Інших операційних витрат*» проведено на суму 4068,9 тис.грн., що більше плану на 454,9 тис.грн. 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:

- Заробітна плата на 1277,9 тис.грн.
- Відрахування на соціальні заходи на 381,8 тис.грн.
- Інші операційні витрати на 578,0 тис.грн.

Та в сторону збільшення витрат виникло по елементах:

- Матеріальні затрати на 1176,1 тис.грн.
- Амортизація на 20 тис.грн.

Капітальні інвестиції за I квартал 2024 рік склали 293,121 тис.грн, в т.ч. безоплатно отримано на суму 147,0 тис.грн. А саме:

- медичні прилади – 147,0 тис.грн.;
- комп'ютерна техніка – 114,7 тис.грн.;
- меблі- 10,95 тис.грн.;
- інше (стенди, таблички) – 20,47 тис.грн.

Фінансовий результат від діяльності підприємства за I квартал 2024 р. склав прибуток 741,4 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 01.04.2024 штатна чисельність працівників – 147,5 одиниць: лікарі – 38,5 од., середній медичний персонал – 63,25 од., молодший медичний персонал – 16,25 од., інші працівники – 29,5 од.

Фактична штатна чисельність – 133,5 штатних одиниць.

Середня заробітна плата: лікарі – 25360 грн., середній медичний персонал – 17516 грн., молодший медичний персонал – 9900 грн., інші працівники – 17450 грн.

Економіст

Ольга ДВОРАК