

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
комунального підприємства "Золотоніський міський центр первинної медико-санітарної
допомоги (сімейної медицини)" Золотоніської міської ради
за II 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	21971	21268,3	-702,7	97
Податок на додану вартість	020	-			
Акцизний збір	030	-			
Інші вирахування з доходу	040	-			
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	21971	21268,3	-702,7	97
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	19826	17870,9	-1955,1	90
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	061	750	1086	336	145
-витрати на оплату праці	062	15000	13168	-1832	88
-відрахування на соціальні заходи	063	3150	2559,6	-590,4	81
-амортизація	064	600	663,6	63,6	111
-інші операційні витрати	065	326	393,7	67,7	121
Валовий:	070				
-прибуток	071	2145	3397,4	1252,4	158
-збиток	072				
Інші операційні доходи	080	5848	7790,3	1942,3	133
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	5848	7790,3	1942,3	133
Адміністративні витрати (сума рядків із 091 по 095)	090	2312	2083	-229	90
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	091	80	54,9	-25,1	69
-витрати на оплату праці	092	1750	1557,1	-192,9	89
-відрахування на соціальні заходи	093	360	340	-20	94
-амортизація	094	60	63,9	3,9	107
-інші операційні витрати	095	62	67,1	5,1	108
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	5848	7790,3	1942,3	133
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	111	2620	5592	2972	213
-витрати на оплату праці	112	1538	1032,8	-505,2	67
-відрахування на соціальні заходи	113	338	211,7	-126,3	63
-амортизація	114		0		
-інші операційні витрати	115	1352	953,8	-398,2	71
Фінансові результати від операційної діяльності:					
Прибуток	121		1314,4		
Збиток	122	167			
Дохід від участі в капіталі	130	-			
Інші фінансові доходи	140	238	215,6	-22,4	91
Інші доходи	150	1274	640	-634	50
у тому числі:					

-від реалізації фінансових інвестицій	152	-			
-від безплатно одержаних активів	154	1274	620	-654	49
Фінансові витрати	160	-			
Витрати від участі в капіталі	170	-			
Інші витрати	180	708	210,1	-497,9	30
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	190				
Прибуток	191	637	1959,9		
Збиток	192				
Податок на прибуток	200				
Чистий:					
-прибуток	211	637	1959,9		
-збиток	212				
Відрахування частини прибутку до бюджету	220				
II. Елементи операційних витрат (разом)					
Матеріальні затрати	310	3450	6732,9	3282,9	195
Витрати на оплату праці	320	18288	15757,9	-2530,1	86
Відрахування на соціальні заходи	330	3848	3111,3	-736,7	81
Амортизація	340	660	727,5	67,5	110
Інші операційні витрати	350	2448	1624,7	-823,3	66
Разом (сума рядків із 310 по 350)	360	28694	27954,3	-739,7	97
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	1895,8		
-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	168,75	147,5	147	147
Первісна вартість основних засобів	520	20054	20054	20950,4	20950,4
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 II квартал 2024 рік.**

Загальна сума **доходів** КП «Золотоніський міський ЦПМСД(СМ)» ЗМР за I півріччя 2024 року склала **29914,2 тис грн.**, з яких:

- «*Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)*» - 21268,3 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 7790,3 тис.грн., ;
- «*Інші доходи*» склали 855,6 тис.грн., що складає суму нарахованої амортизації на безоплатно отримані активи, компенсація комунальних послуг орендарів, безоплатна передача матеріальних цінностей та інші фінансові доходи.

Загальна сума витрат за I півріччя 2024 року склала **27954,3 тис.грн.**, що на 739,7 тис.грн. менше, ніж заплановано на вказаний звітний період. В тому числі:

«*Собівартість*» наданих послуг склала 17870,9 тис.грн., що на 1955,1 тис.грн. менше планових показників. За економічними елементами збільшення відповідно плану склало: матеріальні затрати – на 336,0 тис. грн.; Інші операційні витрати збільшились на 67,7 тис.грн. та амортизація – на 63,6 тис.грн. Витрати на заробітну плату та нарахування на неї зменшились в порівнянні з планованими показниками.

«*Адміністративні витрати*» проведено на суму 2083,0 тис.грн., що менше плану на 229,0 тис.грн. За економічними елементами: по матеріальних затратах – зменшились на 25,1 тис.грн.; витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи також зменшились в порівнянні з плановими показниками на 212,9 тис.грн; амортизація та операційні витрати проведені в межах плану з незначним перевищенням.

«*Інших операційних витрат*» проведено на суму 7790,3 тис.грн., що більше плану на 1942,3 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.

«*Інші витрати*» проведено на суму 210,1 тис. грн. що менше плану на 497,9 тис. грн. Дана сума утворилась як сума витрат при здійсненні операцій по списанню активів.

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

- Заробітна плата на 2530,1 тис.грн.
 - Відрахування на соціальні заходи на 736,7 тис.грн.
 - Інші операційні витрати на 823,3 тис.грн.
- Та в сторону збільшення витрат виникло по елементах:
- Матеріальні затрати на 3282,9 тис.грн.
 - Амортизація на 67,5 тис.грн.

Капітальні інвестиції за I – II квартали 2024 рік склали 1895,8 тис.грн, в т.ч. безоплатно отримано на суму 255,7 тис.грн. А саме:

I квартал 2024 р.

- 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.

II квартал 2024 р.

- портативні ультразвукові системи, 2 шт. – 352,3 тис.грн.;
- ноутбуки, комп.техніка – 181,6 тис.грн.,
- автомобіль, 1 шт. – 987,6 тис.грн.
- плантограф 1 шт. – 20,5 тис.грн.,
- інше обладнання (сис-ма відеонагляду, меблі медичні, пральна машина, та інше) – 60,7 тис.грн.

Фінансовий результат від діяльності підприємства за I півріччя 2024 р. склав прибуток 1959,9 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 01.07.2024 штатна чисельність працівників – 147,0 одиниць: лікарі – 38,5 од., середній медичний персонал – 62,75 од., молодший медичний персонал – 16,25 од., інші працівники – 29,5 од.

Фактична штатна чисельність – 133,0 штатних одиниць.

Середня заробітна плата: лікарі – 27655,0 грн., середній медичний персонал – 18883,0 грн., молодший медичний персонал – 12632,0 грн., інші працівники – 16439,0 грн.

Економіст



Ольга ДВОРАК