

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
комунального підприємства "Золотоніський міський центр первинної медико-санітарної
допомоги (сімейної медицини)" Золотоніської міської ради
за III квартал 2024р. (9 місяців)

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	6
I. Фінансові результати					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього	010	32994	31948,2	-1045,8	97
Податок на додану вартість	020	-			
Акцизний збір	030	-			
Інші вирахування з доходу	040	-			
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	32994	31948,2	-1045,8	97
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	29739	27984,6	-1754,4	94
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	061	1125	1575,7	450,7	140
-витрати на оплату праці	062	22500	20738,1	-1761,9	92
-відрахування на соціальні заходи	063	4725	4057,2	-667,8	86
-амортизація	064	900	1035,8	135,8	115
-інші операційні витрати	065	489	577,8	88,8	118
Валовий:	070				
-прибуток	071	3255	3963,6	708,6	122
-збиток	072				
Інші операційні доходи	080	8082,1	11481	3398,9	142
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	8082,1	11481	3398,9	142
Адміністративні витрати (сума рядків із 091 по 095)	090	3463	3361	-102	97
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	091	120	92	-28	77
-витрати на оплату праці	092	2625	2506,7	-118,3	95
-відрахування на соціальні заходи	093	540	549,8	9,8	102
-амортизація	094	85	112,3	27,3	132
-інші операційні витрати	095	93	100,2	7,2	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	8082,1	11481	3398,9	142
у тому числі за економічними елементами:					
-матеріальні затрати	111	3240,1	7947,4	4707,3	245
-витрати на оплату праці	112	2307	1697,2	-609,8	74
-відрахування на соціальні заходи	113	507	348,3	-158,7	69
-амортизація	114				
-інші операційні витрати	115	2028	1488,1	-539,9	73
Фінансові результати від операційної діяльності:					
Прибуток	121		602,6		
Збиток	122	208			
Дохід від участі в капіталі	130	-			
Інші фінансові доходи	140	376	372,8	-3,2	99
Інші доходи	150	1911	913,7	-997,3	48
у тому числі:					

-від реалізації фінансових інвестицій	152	-			
-від безплатно одержаних активів	154	1911	913,7	-997,3	48
Фінансові витрати	160	-			
Витрати від участі в капіталі	170	-			
Інші витрати	180	1062	231,3	-830,7	22
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	190				
Прибуток	191	1017	1657,8		
Збиток	192				
Податок на прибуток	200				
Чистий:					
-прибуток	211	1017	1657,8		
-збиток	212				
Відрахування частини прибутку до бюджету	220				
II. Елементи операційних витрат (разом)					
Матеріальні затрати	310	4485,1	9615,1	5130	214
Витрати на оплату праці	320	27432	24942	-2490	91
Відрахування на соціальні заходи	330	5772	4955,3	-816,7	86
Амортизація	340	985	1148,1	163,1	117
Інші операційні витрати	350	3672	2397,4	-1274,6	65
Разом (сума рядків із 310 по 350)	360	42346,1	43057,9	711,8	102
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	2324,4	2324,4		
-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	147
Первісна вартість основних засобів	520	20054	20054	20950,4	22390
Податкова заборгованість	530	0	0	0	0
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	0	0	0	0

Директор

О.С.Прокопчук

О.М.Дворак



[Handwritten signature]

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

Загальна сума **доходів** КП «Золотоніський міський ЦПМСД(СМ)» ЗМР за 9 місяців 2024 року склала **44715,7 тис грн.**, з яких:

- *«Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)»* - 31948,2 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 11481,0 тис.грн., ;
- *«Інші доходи»* склали 1286,5 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 9 місяців 2024 року склала **43057,9 тис.грн.**, що на 711,8 тис.грн. більше, ніж заплановано на вказаний звітний період. В тому числі:

«Собівартість» наданих послуг склала 27984,6 тис.грн., що на 1754,4 тис.грн. менше планових показників. За економічними елементами збільшення відповідно плану склало: матеріальні затрати – на 450,7 тис. грн.; Інші операційні витрати збільшились на 88,8 тис.грн. та амортизація – на 135,8 тис.грн. Витрати на заробітну плату та нарахування на неї зменшились в порівнянні з планованими показниками.

«Адміністративні витрати» проведено на суму 3361,0 тис.грн., що менше плану на 102,0 тис.грн. За економічними елементами: по матеріальних затратах – зменшились на 28,0 тис.грн.; витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи також зменшились в порівнянні з плановими показниками на 128,1 тис.грн; амортизація та операційні витрати проведені в межах плану з незначним перевищенням.

«Інших операційних витрат» проведено на суму 11481,0 тис.грн., що більше плану на 3398,9 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.

«Інші витрати» проведено на суму 231,3 тис. грн. що менше плану на 830,7 тис. грн. Дана сума утворилась як сума витрат при здійсненні операцій по списанню активів (оплата послуг за утилізацію відходів – 7,2 тис.грн., перетензія НСЗУ, штрафи – 168,1 тис.грн., безоплатна передача та списання непридатних матеріальних цінностей – 27,3 тис.грн., ком.послуги

орендарів – 27,7 тис.грн.

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

- Заробітна плата на 2490,0 тис.грн.
- Відрахування на соціальні заходи на 816,7 тис.грн.
- Інші операційні витрати на 1274,6 тис.грн.

Та в сторону збільшення витрат виникло по елементах:

- Матеріальні затрати на 5130,0 тис.грн.
- Амортизація на 163,1 тис.грн.

Капітальні інвестиції за I – III квартали 2024 рік склали 2324,4 тис.грн, в т.ч. безоплатно отримано на суму 699,7 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.

III квартал 2024 р.

- Комп'ютерна техніка(принтери, ноутбуки, маршрутизатори) – 99,3 тис.грн.
- Інше (меблі, праска, жалюзі, стенди, таблички) – 81,9 тис.грн.;

За рахунок благодійної допомоги - кондиціонери 2шт. на суму 37,0 тис.грн.

За рахунок місцевих бюджетів для придбання портативних ультразвукових датчиків – 444,0 тис.грн, а саме :

- за кошти Новодмитрівської громади – 154 тис.грн.,
- за кошти Вознесенської громади – 145 тис.грн.,
- за кошти Піщанської громади - 145,00 тис.грн.

Фінансовий результат від діяльності підприємства за 9 місяців 2024 р. склав прибуток 1657,8 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 01.10.2024 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 – 144,0 штатних одиниць.

Середня заробітна плата: лікарі – 29175 грн., середній медичний

персонал – 15476 грн., молодший медичний персонал – 8857 грн., інші працівники – 16467 грн.

Економіст



Ольга ДВОРАК