

Пояснювальна записка
до звіту про виконання показників фінансового плану
Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги №1 м. Вінниці»
за I півріччя 2023 року

Основним видом діяльності підприємства є:

- загальна медична практика;
- інша діяльність у сфері охорони здоров'я.

Особливості формування звіту про виконання показників фінансового плану

Звіт про виконання показників фінансового плану КНП «ЦПМСД №1 м. Вінниці» за I півріччя 2023 року розроблено відповідно до Порядку складання, затвердження та контролю виконання показників фінансових планів комунальних підприємств та комунальних некомерційних підприємств, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади, затвердженого рішенням Вінницької міської ради від 27.12.2019 №2081.

Даний звіт відображає фактичні результати діяльності підприємства за I півріччя 2022 року, планові та фактичні показники за I півріччя 2023 року, у тому числі і обсяги надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства.

Формування дохідної частини Звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2023 року

Всього за I півріччя 2023 року підприємство отримало доходів у розмірі **22 590,00 тис. грн.**, що на 436,2 тис. грн більше від фактичного показника I півріччя 2022 року, та на 720,6 тис. грн. більше планового показника I півріччя 2023 року.

Основним джерелом доходів підприємства є показник чистого доходу від реалізації послуг, який формується за рахунок коштів державного бюджету від Національної служби здоров'я.

За I півріччя 2023 року КНП «ЦПМСД №1 м. Вінниці» отримало дохід в сумі **22 590,00 тис. грн.**, в тому числі:

- кошти державного бюджету України від Національної служби здоров'я України **в сумі 16 668,6 тис. грн;**
- платні послуги (плата за проходження інтернатури лікарями-інтернами ,медичні послуги) в сумі **123,9 тис. грн;**
- кошти бюджету Вінницької міської територіальної громади в сумі **1 353,8 тис. грн;**
- кошти бюджету ВМТГ залишки минулих періодів – **133,0 тис. грн.;**
- дохід від оренди майна – **0,2 тис. грн.;**
- кошти субвенції минулих періодів – **2,7 тис. грн.;**
- кошти орендарів (відшкодування за енергоносії та оплата за оренду частини приміщення) в сумі **138,2 тис. грн;**
- благодійна допомога у грошовому та натуральному еквівалентах – **795,6 тис. грн;**

- централізоване постачання лікарських засобів та виробів медичного призначення від МОЗ, тощо в натуральній формі – **2 341,3 тис. грн**;
- відсотки за залишками коштів на поточних рахунках – **495,0 тис. грн.**
- інші надходження (нарахована амортизація на безоплатно отримані активи та дохід від реалізації інших оборотних активів) в сумі **537,7 тис. грн**;

Формування витратної частини Звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2023 року

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за I півріччя 2023 року складає **13 848,2 тис. грн**, що на 1 188,8 тис. грн. більше порівняно з періодом за I півріччя 2022 року, та на 3 153,4 тис. грн. менше порівняно з планом на 2023 рік.

Адміністративні витрати за I півріччя 2023 року становлять **1 621,5 тис. грн**, що на 312,5 тис. грн. більше порівняно з минулим періодом I півріччя 2022 року, та на 48,2 тис. грн. менше порівняно з планом на 2023 рік.

Операційні витрати за I півріччя 2023 року складають **6 315,6 тис. грн**, що 1 083,6 тис. грн. більше порівняно з минулим періодом I півріччя 2022 року, та на 3 457,2 тис. грн більше з планом 2023 року.

Всього за I півріччя 2023 року фактичний показник витрат становить **21 785,3 тис. грн**, що на 2 584,9 тис. грн більше порівняно з минулим періодом I півріччя 2022 року та на 255,6 тис. грн. більше порівняно з планом на I півріччя 2023 рік.

Використання вищезазначених коштів зазначено у розшифровці 2 до розділу I «Формування фінансових результатів за джерелами доходів та використання коштів» звіту про виконання показників фінансового плану КНП за I півріччя 2023 року.

Фінансові результати за підсумками роботи підприємства за I півріччя 2023 року складають чистий прибуток в сумі 804,7 тис. грн.

Фактичний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування

За I півріччя 2023 р підприємство нарахувало та перерахувало до бюджетів всіх рівнів податків та зборів та інших обов'язкових платежів на суму **5 078,3 тис. грн**, в тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування 2 633,1 тис. грн;
- податок на доходи фізичних осіб – 2154,5 тис. грн;
- військовий збір – 179,5 тис. грн;
- ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – 31,8 тис. грн;
- земельний податок – 17,8 тис. грн.
- профспілкові внески – 61,6 тис. грн.

Інвестиційна діяльність підприємства

За I півріччя 2023 року підприємство витратило на придбання основних засобів та нематеріальних активів **1 180,5 тис. грн**. Джерелом капітальних інвестицій були кошти НСЗУ в сумі – 164,7 тис. грн, централізовано отримано від ДП «Укрвакцина

МОЗ України», ДП «Медичні закупівлі України», Всесвітня організація охорони здоров'я (ВООЗ) Європейське регіональне бюро» на суму - **936,8** тис. грн. Різниця між первісними вартостями нематеріальних активів, основних засобів на кінець та на початок I півріччя 2023 року складає **1 101,6 тис. грн.** за рахунок безкоштовно отриманих необоротних активів та закуплених більш як заплановано, за рахунок збільшення доходів.

Структура та динаміка чисельності, середньомісячної заробітної плати одного працівника та витрат на оплату праці

Витрати на оплату праці за I півріччя 2023 року склали 11 969,7 тис. грн, що на 389,6 тис. грн більше від фактичного показника за відповідний період 2022 року та на 389,6 тис. грн менше планового показника на I півріччя 2023 року.

Витрати на оплату праці за I півріччя 2023 року склали 11 969,7 тис. грн.

Середньомісячна зарплата становить за I півріччя 2023 року – 14888,00 грн. проти I півріччя 2022 року – 14621,00 грн.

Відповідно до штатного розпису підприємства затвердженого директором департаменту охорони здоров'я міської ради штатна чисельність підприємства станом на 01.07.2023 року складає 147 штатних посад.

Середня кількість працівників за I півріччя 2023 року –134 особи.

Кількість населення, яке обслуговує підприємство - 43114 осіб.

Статутний капітал підприємства складає 1000 гривень.

На момент складання звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2023 року судові справи майнового характеру та виконавчі впровадження, однією зі сторін в яких є підприємство, відсутні .

Директор КНП «ЦПМСД №1 м. Вінниця»



Людмила ФІЩЕНКО