

**Пояснювальна записка**  
**до звіту про виконання показників фінансового плану**  
**Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги №1 м. Вінниці»**  
**за I квартал 2024 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 квартал 2024 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 квартал 2024 року, планові та фактичні показники за I квартал 2024 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 квартал 2024 року**

Всього за I квартал 2024 року підприємство отримало доходів у розмірі **11 406,1 тис. грн**, що на 528,2 тис. грн більше від фактичного показника I кварталу 2023 року та на 766,1 тис. грн. більше планового показника I кварталу 2024 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 квартал 2024 року КНП «ЦПМСД №1 м. Вінниці» отримало дохід в сумі **11 406,1 тис. грн**, в тому числі:

- кошти державного бюджету України від Національної служби здоров'я України в сумі 8 001,0 тис. грн;
- платні послуги (плата за проходження інтернатури лікарями-інтернами, медичні послуги) в сумі 41,3 тис. грн;
- кошти бюджету Вінницької міської територіальної громади в сумі 1 020,1 тис. грн;
- кошти бюджету ВМТГ залишки минулих періодів – 129,5 тис. грн.;
- кошти субвенції минулих періодів – 0,1 тис. грн.;
- кошти орендарів (відшкодування за енергоносії та оплата за оренду частини приміщення) в сумі 47,9 тис. грн;
- благодійна допомога у грошовому та натуральному еквівалентах – 470,5 тис. грн;
- централізоване постачання лікарських засобів та виробів медичного призначення від МОЗ, тощо в натуральній формі – 1 156,8 тис. грн.;

- дохід від оренди майна – 0,1 тис. грн.;
- відсотки за залишками коштів на поточних рахунках – 86,8 тис. грн.;
- інші надходження (нарахована амортизація на безоплатно отримані активи та дохід від реалізації інших оборотних активів) в сумі 452,0 тис. грн.

### **Формування витратної частини Звіту про виконання показників фінансового плану за I квартал 2024 року**

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за I квартал 2024 року складає **6 388,5 тис. грн.**, що на 345,0 тис. грн. менше порівняно з періодом за I квартал 2023 року, та на 1 394,6 тис. грн. менше порівняно з планом на 2024 рік.

Адміністративні витрати за I квартал 2024 року становлять **827,0 тис. грн.**, що на 20,0 тис. грн. більше порівняно з минулим періодом I кварталу 2023 року, та на 112,0 тис. грн. менше порівняно з планом на 2024 рік.

Операційні витрати за I квартал 2024 року складають **3 512,0 тис. грн.**, що 795,6 тис. грн. більше порівняно з минулим періодом I кварталу 2023 року, та на 1 594,1 тис. грн. більше з планом 2024 року.

Всього за I квартал 2024 року фактичний показник витрат становить **10 727,5 тис. грн.**, що на 470,6 тис. грн. більше порівняно з минулим періодом I кварталу 2023 року та на 87,5 тис. грн. більше порівняно з планом на I квартал 2024 року.

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 квартал 2024 року.

**Фінансові результати за підсумками роботи підприємства за I квартал 2024 року** складають чистий прибуток в сумі 678,6 тис. грн.

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

За I квартал 2024 р. підприємство нарахувало та перерахувало до бюджетів всіх рівнів податків та зборів та інших обов'язкових платежів на суму **2 392,9 тис. грн.**, в тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування 1 212,1 тис. грн.;
- податок на доходи фізичних осіб – 1 008,6 тис. грн.;
- військовий збір – 84,0 тис. грн.;
- ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – 43,5 тис. грн.;
- земельний податок – 12,2 тис. грн.;
- профспілкові внески – 32,5 тис. грн.

### **Інвестиційна діяльність підприємства**

За I квартал 2024 року підприємство витратило на придбання основних засобів та нематеріальних активів **377,5 тис. грн.** Джерелом капітальних інвестицій були кошти НСЗУ в сумі – 3,2 тис. грн. Отримано благодійну допомогу на суму - 146,9 тис. грн., за кошти залишків на поточних рахунках сконструювали металеві майданчики

на суму 227,4 тис. грн. Різниця між первісними вартостями нематеріальних активів, основних засобів на кінець та на початок I кварталу 2024 року складає **1 579,2 тис. грн.** за рахунок безкоштовно отриманих необоротних активів (оформлено документи на земельну ділянку в с. Писарівка, вул. Покровська, 108 – 1 237,7 тис. грн.)

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

Витрати на оплату праці за I квартал 2024 року склали **5 603,2 тис. грн.**, що на 235,3 тис. грн менше від фактичного показника за відповідний період 2023 року та на 225,8 тис. грн. менше планового показника на I квартал 2024 року.

Середньомісячна зарплата становить за I квартал 2024 року – 15676,00 грн. проти I кварталу 2023 року – 15695,00 грн.

Відповідно до штатного розпису підприємства затвердженого директором департаменту охорони здоров'я міської ради штатна чисельність підприємства станом на 01.04.2023 року складає 132 штатних посади.

Середня кількість працівників за I квартал 2024 року – 119 осіб.

Кількість населення, яке обслуговує підприємство - 37597 осіб.

Статутний капітал підприємства складає 1000 гривень.

На момент складання звіту про виконання показників фінансового плану за I квартал 2024 року судові справи майнового характеру та виконавчі впровадження, однією зі сторін в яких є підприємство, відсутні .

**Директор КНП «ЦПМСД №1 м. Вінниця»**



**Людмила ФІЩЕНКО**