

**Пояснювальна записка**  
**до звіту про виконання показників фінансового плану**  
**Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги №1 м. Вінниці»**  
**за I півріччя 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 півріччя 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 півріччя 2023 року, планові та фактичні показники за I півріччя 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 півріччя 2024 року**

Всього за I півріччя 2024 року підприємство отримало доходів у розмірі **21 570,8 тис. грн.**, що на 1 019,2 тис. грн. менше від фактичного показника I півріччя 2023 року, та на 599,2 тис. грн. більше планового показника I півріччя 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 півріччя 2024 року КНП «ЦПМСД №1 м. Вінниці» отримало дохід в сумі **21 570,8 тис. грн.**, в тому числі:

- кошти державного бюджету України від Національної служби здоров'я України в сумі **15 636,0 тис. грн.**;
- платні послуги (плата за проходження інтернатури лікарями-інтернами, медичні послуги) в сумі **90,0 тис. грн.**;
- кошти бюджету Вінницької міської територіальної громади в сумі **1 896,8 тис. грн.**;
- кошти бюджету ВМТГ залишки минулих періодів – **161,7 тис. грн.**;
- кошти субвенції минулих періодів – **0,1 тис. грн.**;
- кошти орендарів (відшкодування за енергоносії та оплата за оренду частини приміщення) в сумі **99,7 тис. грн.**;
- благодійна допомога у грошовому та натуральному еквівалентах – **687,7 тис. грн.**;
- централізоване постачання лікарських засобів та виробів медичного призначення від МОЗ, тощо в натуральній формі – **2 040,7 тис. грн.**;

- дохід від оренди майна – **0,3 тис. грн.;**
- дохід від реалізації інших оборотних активів (реалізація металобрухту) **0,3 тис. грн.**
- відсотки за залишками коштів на поточних рахунках – **214,5 тис. грн.**
- інші надходження (нарахована амортизація на безоплатно отримані активи та дохід від реалізації інших оборотних активів) в сумі **743,0 тис. грн;**

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

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за I півріччя 2024 року складає **13 075,3 тис. грн.**, що на 772,9 тис. грн. менше порівняно з I півріччя 2023 року, та на 2 551,0 тис. грн. менше порівняно з планом на 2024 рік.

Адміністративні витрати за I півріччя 2024 року становлять **1 706,3 тис. грн.**, що на 84,8 тис. грн. більше порівняно з I півріччям 2023 року, та на 63,9 тис. грн. менше порівняно з планом на 2024 рік.

Операційні витрати за I півріччя 2024 року складають **6 472,5 тис. грн.**, що 157,0 тис. грн. більше порівняно з минулим періодом I півріччя 2023 року, та на 2 897,4 тис. грн. більше порівняно з планом 2024 року.

Всього за півріччя 2023 року фактичний показник витрат становить **21 254,1 тис. грн.**, що на 531,2 тис. грн. менше порівняно з минулим періодом I півріччя 2023 року та на 282,5 тис. грн. менше порівняно з планом на I півріччя 2024 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 2024 року.

**Фінансові результати за підсумками роботи підприємства за I півріччя 2024 року** складають чистий прибуток в сумі **316,7 тис. грн.**

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

За I півріччя 2024 р. підприємство нарахувало та перерахувало до бюджетів всіх рівнів податків та зборів та інших обов'язкових платежів на суму **4 839,8 тис. грн.**, в тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування **2 479,3 тис. грн;**
- податок на доходи фізичних осіб – **2 074,4 тис. грн;**
- військовий збір – **172,9 тис. грн;**
- ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – **32,9 тис. грн;**
- земельний податок – **24,2 тис. грн.**
- профспілкові внески – **56,1 тис. грн.**

### **Інвестиційна діяльність підприємства**

За I півріччя 2024 року підприємство витратило на придбання основних засобів та нематеріальних активів **435,8 тис. грн.** Джерелом капітальних інвестицій були кошти НСЗУ та благодійна допомога. Різниця між первісними вартостями

нематеріальних активів, основних засобів на кінець та на початок півріччя 2024 року складає **1 634,6 тис. грн.** за рахунок безкоштовно отриманих необоротних активів 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 півріччя 2024 року склали **11 524,7 тис. грн.**, що на 445,0 тис. грн менше від фактичного показника за відповідний період 2023 року та на 432,6 тис. грн менше планового показника на I півріччя 2024 року.

Витрати на оплату праці за I півріччя 2024 року склали 11 524,7 тис. грн.

Середньомісячна зарплата становить за I півріччя 2024 року – 16558,00 грн. проти I півріччя 2023 року – 14888,00 грн.

Відповідно до штатного розпису підприємства затвердженого директором департаменту охорони здоров'я міської ради штатна чисельність підприємства станом на 01.07.2024 року складає 156 штатних посад.

Середня кількість працівників за I півріччя 2024 року – 116 особи.

Кількість населення, яке обслуговує підприємство - 36984 особи.

Статутний капітал підприємства складає 1000 гривень.

На момент складання звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 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