

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

**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 2023 рік 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 2023 рік, планові та фактичні показники за 2023 рік, 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 2023 рік**

Всього за 2023 рік підприємство отримало доходів у розмірі **45 436,5 тис. грн**, що на 802,5 тис. грн більше від фактичного показника 2022 року, та на 2 188,9 тис. грн. більше планового показника 2023 року. Збільшення доходів відбулося за рахунок підписання додаткових договорів з НСЗУ: супровід та лікування дорослих та дітей хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги; забезпечення збереження кадрового потенціалу для надання медичної допомоги; супровід та лікування дорослих та дітей, з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги та надходжень від платних послуг, надходжень благодійної допомоги в натуральній формі, відсотків за залишками коштів на поточних рахунках.

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

За 2023 рік КНП «ЦПМСД №1 м. Вінниці» отримало дохід в сумі **45 436,5 тис. грн**, в тому числі:

- кошти державного бюджету України від Національної служби здоров'я України в сумі **32 887,2 тис. грн**;
- платні послуги (плата за проходження інтернатури лікарями-інтернам ,медичні послуги) в сумі **209,8 тис. грн**;
- кошти бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади в сумі **3 363,3 тис. грн**;
- кошти місцевого бюджету минулих періодів – **168,8 тис. грн.**;

- кошти субвенції минулих періодів – **2,7 тис. грн.;**
- кошти орендарів (відшкодування за енергоносії та оплата за оренду частини приміщення) в сумі **279,0 тис. грн;**
- інші надходження (нарахована амортизація на безоплатно отримані активи та на активи отримані, як цільове фінансування та дохід від реалізації інших оборотних активів) в сумі **1 111,5 тис. грн;**
- благодійна допомога у грошовому та натуральному еквівалентах – **3 008,9 тис. грн;**
- централізоване постачання лікарських засобів та виробів медичного призначення від МОЗ, тощо в натуральній формі – **3 589,8 тис. грн;**
- дохід від оренди майна – **0,6 тис. грн.;**
- відсотки за залишками коштів на поточних рахунках – **778,6 тис. грн.;**
- інші операційні доходи – **14,1 тис. грн.;**
- інші доходи – **10,0 тис. грн.**

### **Формування витратної частини Звіту про виконання показників фінансового плану за 2023 рік**

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за 2023 рік складає **28 263,6 тис. грн**, що на 993,9 тис. грн. менше порівняно з періодом за 2022 рік, та 2 790,8 тис. грн. менше порівняно з планом на 2023 рік.

Адміністративні витрати за 2023 рік становлять **3 423,6 тис. грн**, що на 275,6 тис. грн. більше порівняно з минулим періодом 2022 року, та на 206,3 тис. грн. менше порівняно з планом на 2023 рік.

Операційні витрати за 2023 рік складають **13 931,8 тис. грн**, що 2 916,5 тис. грн. більше порівняно з минулим періодом та 7 185,9 тис. грн більше з планом 2023 року.

Всього за 2023 рік фактичний показник витрат становить **45 619,0 тис. грн**, що на 4 186,0 тис. грн більше порівняно з минулим періодом та на 4 188,8 тис. грн. більше порівняно з планом на 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 2023 рік.

**Фінансові результати за підсумками роботи підприємства за 2023 рік** складають збиток в сумі **182,5 тис. грн.**

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

За 2023 рік підприємство нарахувало та перерахувало до бюджетів всіх рівнів податків та зборів та інших обов'язкових платежів на суму **10 189,7 тис. грн**, в тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування **5 255,6 тис. грн;**
- податок на доходи фізичних осіб – **4 339,4 тис. грн;**

- військовий збір – 361,9 тис. грн;
- ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – 66,6 тис. грн.;
- земельний податок – 35,4 тис. грн.
- профспілкові внески – 130,8 тис. грн.

### **Інвестиційна діяльність підприємства**

За 2023 рік підприємство витратило на придбання основних засобів та нематеріальних активів **5 627,9 тис. грн.** Джерелом капітальних інвестицій були кошти НСЗУ в сумі – **2 374,7 тис. грн.**, за кошти Вінницької міської об'єднаної територіальної громади на суму - **1 454,1 тис. грн.**, придбано за власні кошти – **1 799,1 тис. грн.**, за кошти НСЗУ здійснено капітальний ремонт частини приміщень головного корпусу лікарні КНП "ЦПМСД №1 м. Вінниці" з влаштуванням засобів безперешкодного доступу осіб з інвалідністю та інших маломобільних груп населення в с. Писарівка, вул. Покровська, 108 – на суму 1568,7 тис. грн. за кошти місцевого бюджету проведено: капітальний ремонт мережі теплопостачання (підготовка об'єкту до опалювального сезону та заходи з енерозбереження) головного корпусу лікарні КНП "ЦПМСД №1 м. Вінниці" за адресою: с. Писарівка, вул. Покровська, 108 – на суму - 1059,3 тис. грн. капітальний ремонт на реалізацію проекту "Комфортний простір очікування та відпочинку пацієнтів та відвідувачів амбулаторії села Писарівка" - переможця конкурсу проєктів в рамках "Бюджету громадських ініціатив Вінницької міської територіальної громади у 2021 році" – на суму 357,1 тис. грн.

Різниця між первісними вартостями нематеріальних активів, основних засобів на кінець та на початок 2023 року складає **5 055,8 тис. грн.** за рахунок безкоштовно отриманих необоротних активів та закуплених більш як заплановано.

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

Витрати на оплату праці за 2023 рік склали **24 128,8 тис. грн.**, що на 163,5 тис. грн, більше від фактичного показника за відповідний період 2022 року та на 163,6 тис. грн більше планового показника за 2023 року.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника склали **15233,00 грн.**

Відповідно до штатного розпису підприємства затвердженого директором департаменту охорони здоров'я міської ради штатна чисельність підприємства станом на 01.01.2023 року складає 147 штатних посад.

Середня кількість працівників за 2023 рік – 132 особи.

Кількість населення, яке обслуговує підприємство - 42149 осіб.

Статутний капітал підприємства складає 1000 гривень.

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

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



**Людмила Фіщенко**