Пояснювальна записка
до звіту про виконання показників фінансового плану
Комунального некомерційного підприємства
«Центр первинної медико–санітарної допомоги №4 м. Вінниці»
за 9 місяців 2021 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 №4 м. Вінниці» за 9 місяців 2021 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 9 місяців 2020 року, планові та фактичні показники за 9 місяців 2021 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

Всього за 9 місяців 2021 року підприємство отримало доходів у розмірі **36 313,6 тис. грн**, що на 8 571,3 тис. грн більше від фактичного показника 9 місяців 2020 року та на 6 397,6 тис. грн більше планового показника 9 місяців 2021 року (за рахунок централізованих поставок МОЗ та благодійних внесків в натуральній формі).

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

Кошти надійшли від:

- кошти державного бюджету України від Національної служби здоров'я України **в сумі 27 751,2 тис. грн;**
- кошти бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади **в сумі 2 460,4 тис. грн;**
- кошти орендарів (відшкодування за енергоносії та оплата за оренду частини приміщення) **в сумі 60,0 тис. грн;**
- благодійні внески (у натуральній формі) **в сумі 1 796,7 тис. грн;**
- централізовані поставки МОЗ **в сумі 2 965,2 тис. грн;**

- надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках **в сумі 719,5 тис. грн;**

- нарахована амортизація на безоплатно отримані активи **в сумі 560,6 тис. грн.**

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 9 місяців 2021 року.

Формування витратної частини Звіту про виконання показників фінансового плану за 9 місяців 2021 року

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за 9 місяців 2021 року складає **22 672,5 тис. грн.** що на 7 668,7 тис. грн більше від фактичного показника 9 місяців 2020 року та на 7 916,1 тис. грн більше планового показника 9 місяців 2021 року.

Адміністративні витрати за 9 місяців 2021 року становлять **5212,3 тис. грн.** що на 1323,0 тис. грн більше від фактичного показника 9 місяців 2020 року та на 877,0 тис. грн менше планового показника 9 місяців 2021 року.

Операційні витрати за 9 місяців 2021 року складають **8 428,8 тис. грн.** що на 420,4 тис. грн. менше від фактичного показника 9 місяців 2020 року та на 641,5 тис. грн менше планового показника 9 місяців 2021 року.

Всього за 9 місяців 2021 року фактичний показник витрат становить **36 313,6 тис. грн,** що на 8 571,3 тис. грн більше від фактичного показника 9 місяців 2020 року та на 6 397,6 тис. грн більше планового показника 9 місяців 2021 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 9 місяців 2021 року.

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

За 9 місяців 2021 року підприємство нарахувало та перерахувало до бюджетів всіх рівнів податків та зборів та інших обов'язкових платежів на суму 9 243,5 тис. грн, в тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 4 746,1 тис.грн;
- податок на доходи фізичних осіб – 3 854,1 тис.грн;
- військовий збір – 321,2 тис.грн;
- профспілкові внески – 214,1 тис.грн.
- ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду – 108,0 тис. грн.

Інвестиційна діяльність підприємства

За 9 місяців 2021 року підприємство витратило на придбання основних засобів та нематеріальних активів 540,2 тис грн. без ПДВ. Джерелом капітальних інвестицій були кошти НСЗУ.

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

Витрати на оплату праці за 9 місяців 2021 року склали 21 411,9 тис. грн.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника за 9 місяців 2021 року склали – 13 752,00 грн, за 9 місяців 2020 року - 11 002,00 грн.

Штатна чисельність підприємства відповідно до штатного розпису на 01.01.2021р. складає 219 штатних посад, в тому числі: лікарі – 69; фахівці з базовою та неповною вищою медичною освітою – 86,5; молодший медичний персонал – 20; спеціалісти – 15; інший персонал – 28,5.

Кількість населення, яке обслуговує підприємство - 58074 осіб.

Статутний капітал підприємства складає 1 000,00 гривень.

На момент складання звіту про виконання показників фінансового плану за 9 місяців 2021 року судові справи майнового характеру та виконавчі впровадження, однією зі сторін в яких є підприємство, відсутні.

Т.в.о. директора
КНП «ЦПМСД №4 м. Вінниці» **Людмила Непийвода**

Департамент охорони здоров'я Вінницької міської ради * Україна * м. Вінниця *
КНП "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ №4 М. ВІННИЦІ"
26244596