Пояснювальна записка до звіту про виконання фінансового плану за ІІІ квартал 2022 року з наростаючим підсумком по Комунальному підприємству «Славутський центр первинної медико-санітарної допомоги» Славутської міської ради

Комунальне підприємство «Славутський центр первинної медико-санітарної допомоги» Славутської міської ради розташоване на території Славутської міської територіальної громади. Обслуговує жителів шести територіальних громад: Славутської та Нетішинської міських територіальних громад, Ганнопільської , Берездівської, Улашанівської та Крупецької сільських територіальних громад, населення яких станом на 31.01.2021 рік становить 63474. В структуру підприємства входить 14 амбулаторій загальної практики-сімейної медицини, 31 фельдшерський пункт та 23 медичних пункти тимчасового базування.

Дохідна частина формування фінансових результатів

за ІІІ квартал 2022 року

«Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» підприємства за ІІІ квартал 2022 року з наростаючим підсумком становить – 32059,1 тис.грн, План на ІІІ квартал 2022 року - 25312,5 тис.грн., в порівнянні з фактичними показниками дохід підприємства збільшився на 6746,6 тис.грн., або на 26,7%. Збільшення доходів відбулось за рахунок підвищення капітаційної ставки з 1 січня 2022 року.

«Інші операційні доходи» за ІІІ квартал 2022 року становлять – 3292,5 тис.грн, План на ІІІ квартал 2022 року - 3613,8 тис.грн., в порівнянні з фактичними показниками дохід підприємства зменшився на 321,3 тис.грн., або на 8,9%. Зменшення іншого операційного доходу відбулось за рахунок зменшення обсягу отриманої благодійної допомоги та зменшення цільового місцевого фінансування (громадський бюджет).

«Інші доходи» за ІІІ квартал 2022 року становлять – 199,8 тис.грн, План на ІІІ квартал 2022 року - 204,4 тис.грн., в порівнянні з фактичними показниками дохід підприємства зменшився на 4,6 тис.грн., або на 2,3 %. Зменшення іншого доходу відбулось за рахунок зменшення надання платних послуг.

Витратна частина звіту про виконання фінансового плану

за ІІІ квартал 2022 року

«Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» за ІІІ квартал 2022 року становить - 27993,4 тис.грн. План на ІІІ квартал 2022 року становив 22536,1 тис.грн., що на 5457,3 тис.грн. або на 24,2% більше від запланованої собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг). Збільшення собівартості відбулось за рахунок підвищення заробітної плати медичним працівникам у зв’язку з набуттям чинності постанови КМУ від 12.01.2022 року №2 «Деякі питання оплати праці медичних працівників закладів охорони здоров’я», значне підвищення цін на необхідні роботи товари та послуги необхідних для функціонування закладу.

«Адміністративні витрати» за ІІІ квартал 2022 року становлять – 4176,3 тис.грн. План на ІІІ квартал 2022 року становив 3092,1 тис.грн., що на 1084,2 тис.грн. або на 35,1% більше від запланованих. Збільшення адміністративних витрат відбулось за рахунок підвищення заробітної плати медичним працівникам у зв’язку з набуттям чинності постанови КМУ від 12.01.2022 року №2 «Деякі питання оплати праці медичних працівників закладів охорони здоров’я», значне підвищення цін на необхідні роботи товари та послуги необхідних для функціонування закладу.

«Інші витрати» за ІІІ квартал 2022 року становлять – 3292,5 тис.грн. План на ІІІ квартал 2022 року становив 3502,5 тис.грн., що на 210 тис.грн. або на 6% менше від запланованих. Зменшення витрат відбулось за рахунок зменшення обсягу отриманої благодійної допомоги та зменшення цільового місцевого фінансування (громадський бюджет)

Амортизація за ІІІ квартал 2022 року становить 841,2 тис.грн. План на ІІІ квартал 2022 року становив 703,5 тис.грн. що на 137,7 тис.грн., або на 19,6 % більше. Збільшення амортизації відбулось за рахунок придбаного обладнання та обладнання яке надійшло централізовано у 2021 році.

Чистий фінансовий результат має додатне значення за ІІІ квартал 2022 року та становить 89,1 тис.грн.

Середньооблікова чисельність штатних працівників станом на 30.09.2022 року – 196 чоловік.

У 2022 році запланована середня заробітна плата по підприємству - 10483,82 грн. , фактична середня заробітна плата за ІІІ квартал 2022 року по підприємству становить - 13052,09 грн., що на 2568,27 грн. більше, або на 24,5 %.

Висновки щодо виконання фінансового плану за ІІІ квартал 2022 року:

Проведений аналіз фінансово-господарського стану комунального підприємства «Славутський центр первинної медико-санітарної допомоги» Славутської міської ради свідчить про задовільний фінансово-господарський стан підприємства.

Головний лікар Олег ГАВРИЛЮК