

**Інформація щодо основних фінансових показників
комунального некомерційного підприємства Вараської міської ради
«Вараський центр первинної медичної допомоги»**

Основною метою створення комунального некомерційного підприємства Вараської міської ради «Вараський центр первинної медичної допомоги» (далі – КНП ВМР «Вараський ЦПМД») є надання первинної медичної допомоги та здійснення управління медичним обслуговуванням населення, що постійно проживає (перебуває) на території Вараської МТГ, а також вжиття заходів з профілактики захворювань населення та підтримки громадського здоров'я.

КНП ВМР «Вараський ЦПМД» у 2024 році планує отримати **всього доходів в сумі 52 440 тис.грн.**, що менше від показника, затверджено у фінансовому плані підприємства на 2023 рік на 1 380 тис.грн. (або на 3%)

Всього доходи комунального підприємства складаються з чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 38 800 тис.грн, що менше на 2 580 тис.грн. (або на 6%) від показника плану поточного року, інших операційних доходів, які становлять 12 320 тис.грн. та є вищими від запланованого на 2023 рік аналогічного показника на 1 160 тис.грн (або на 10%), інших доходів, які становлять 1 320 тис.грн, що є більшими на 40 тис.грн (або на 3%) від показника, затвердженого на 2023 рік.

Основним джерелом надходження підприємства є доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій, згідно з договором з Національною службою здоров'я України.

У 2024 році комунальне підприємство планує здійснити **витрат на суму 52 440 тис.грн.** при запланованих витратах на 2023 рік в розмірі 53 820 тис.грн., тобто планується зменшення витрат на 1 380 тис.грн. (або на 3%).

Витрати КНП ВМР «Вараський ЦПМД» складаються з собівартості реалізованої продукції в сумі 33 390 тис.грн, яка зменшилась в порівнянні з плановим показником 2023 року на 2 230 тис.грн., адміністративних витрат в розмірі 5 410 тис.грн, що зменшились на 350 тис.грн в порівнянні з плановим показником 2023 року, інших операційних витрат в розмірі 12 320 тис.грн, що зросли на 1 160 тис.грн та інших витрат в сумі 1 320 тис.грн, що є більшими на 40 тис.грн від показника, затвердженого на 2023 рік.

Комунальне некомерційне підприємство створено для провадження діяльності, спрямованої на досягнення економічних, соціальних й інших результатів без мети отримання прибутку, відповідно, на 2024 рік отримання прибутку не планується. Отримання комунальним некомерційним підприємством статусу неприбуткової організації звільняє такого суб'єкта від сплати податку на прибуток.

Планова середня кількість працівників підприємства на 2024 рік становить 110 штатних одиниць.

Витрати на оплату праці на період 2024 року плануються в сумі 27 710 тис.грн, що є меншими від показника, затвердженого плану на 2023 рік на 1 630 тис.грн. (або на 6%).

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника на 2024 рік становлять 20 992,4 грн, що менше від аналогічного планового показника на 2023 рік на 1 285,5 грн.

Середньомісячні витрати на оплату праці директора на 2024 рік плануються в сумі 58 333,3 грн, що перевищує запланований показник 2023 року на 5 158,3 грн.

Аналіз основних планових фінансових показників на 2024 рік

Найменування показника		Одиниця виміру	ЦПМД
Усього доходи	факт 2022 року	тис.грн.	48 436
	очікувані 2023 року		53 690
	план 2023 року		53 820
	план 2024 року		52 440
	відхилення 2024 р від 2022 р		4 004
	відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р		-1 250
	відхилення 2024 р від плану 2024 р		-1 380
Чистий дохід від реалізації продукції, робіт	факт 2022 року		34 588
	очікувані 2023 року		41 380
	план 2023 року		41 380
	план 2024 року		38 800
	відхилення 2024 р від 2022 р		4 212
	відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р		-2 580
	відхилення 2024 р від плану 2024 р		-2 580
Цільове бюджетне фінансування	факт 2022 року		6 652
	очікувані 2023 року		4 800
	план 2023 року		4 800
	план 2024 року		5 800
	відхилення 2024 р від 2022 р		-852
	відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р		1 000
	відхилення 2024 р від плану 2024 р		1 000
Усього витрати	факт 2022 року		49 330
	очікувані 2023 року		53 690
	план 2023 року		53 820
	план 2024 року		52 440
	відхилення 2024 р від 2022 р		3 110
	відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р		-1 250
	відхилення 2024 р від плану 2024 р		-1 380
Чистий прибуток (+) (збиток) (-)	факт 2022 року	тис.грн.	-894
	очікувані 2023 року		0
	план 2023 року		0
	план 2024 року		0
	відхилення 2024 р від 2022 р		894
	відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р		0
	відхилення 2024 р від плану 2024 р		0
Витрати на оплату праці	факт 2022 року		25 418
	очікувані 2023 року		29 340
	план 2023 року		29 340
	план 2024 року		27 710
	відхилення 2024 р від 2022 р		2 292
	відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р		-1 630
	відхилення 2024 р від плану 2024 р		-1 630
Середня кількість працівників	факт 2022 року	од.	107
	очікувані 2023 року		109
	план 2023 року		110
	план 2024 року		110
	відхилення 2024 р від 2022 р		3
	відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р		0
	відхилення 2024 р від плану 2024 р		1
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	факт 2022 року	грн.	19 796
	очікувані 2023 року		22 380
	план 2023 року		22 278
	план 2024 року		20 992
	відхилення 2024 р від 2022 р		1 196
	відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р		-1 388
	відхилення 2024 р від плану 2024 р		-1 286

Середньомісячні витрати на оплату праці директора	факт 2022 року	56 650
	очікувані 2023 року	53 175
	план 2023 року	53 175
	план 2024 року	58 333
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>	1 683
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>	5 158
	<i>відхилення 2024 р від плану 2024 р</i>	5 158