

Аналіз основних фінансових показників діяльності КНП ВМР «Вараська багатопрофільна лікарня» на 2024 рік

Комунальне некомерційне підприємство Вараської міської ради «Вараська багатопрофільна лікарня» (далі – КНП ВМР «ВБЛ») надає послуги з вторинної медичної допомоги населенню Вараської міської територіальної громади, вживає заходи з профілактики захворювань населення та підтримки громадського здоров'я, а також є лікувально-профілактичною установою, що створена як частина єдиної системи радіаційної безпеки та захисту на об'єктах з особливим режимом роботи.

Підприємством укладено договір з Національною службою здоров'я України, відповідно до якого надаються медичні послуги пацієнтам за державною програмою медичних гарантій.

Відповідно до запропонованого проекту фінансового плану КНП ВМР «ВБЛ» планує у 2024 році отримати чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 167 839 тис.грн., що на 25 783 тис.грн. (або на 18%) більше від аналогічного показника затвердженого фінансового плану на 2023 рік.

Усього доходи на 2024 рік плануються підприємством в сумі **222 386 тис.грн.**, що менше від аналогічного показника діючого фінансового плану поточного року на 5 660 тис.грн. (або на 3%). Усього доходи складаються з чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 167 839 тис.грн., інших операційних доходів – 54 547 тис.грн.

КНП ВМР «ВБЛ» у 2024 році планує здійснити **витрат на суму 222 386 тис.грн.**, що на 5 660 тис.грн. (або на 3%) менше від аналогічного показника затвердженого фінансового плану підприємства на 2023 рік.

Витрати підприємства формуються з: собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 158 023 тис.грн., адміністративних витрат – 9 817 тис.грн., інших операційних витрат – 54 546 тис.грн.

Комунальне некомерційне підприємство створено для провадження діяльності, спрямованої на досягнення економічних, соціальних та інших результатів без мети отримання прибутку, відповідно, на 2024 рік отримання прибутку не планується.

Середня кількість працівників на 2024 рік планується на рівні 470 штатних одиниць, що відповідає плановому показнику поточного року.

Витрати на оплату праці на 2024 рік плануються в розмірі 130 143 тис.грн, що на 20 723 тис.грн. (або на 19%) більше від аналогічного показника фінансового плану поточного року.

Загалом КНП ВМР «ВБЛ» у 2024 році планує забезпечити беззбиткову, ефективну господарську діяльність.



**Інформація щодо основних показників діяльності КНП ВМР
«Вараська багатопрофільна лікарня» на 2024 рік**

Найменування показника		Одиниця виміру	КНП ВМР «ВБЛ»
Усього доходи	факт 2022 року	тис.грн.	138 383
	очікувані 2023 року		228 046
	план 2023 року		228 046
	план 2024 року		222 386
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		84 003
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		-5 660
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		-5 660
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	факт 2022 року	тис.грн.	111 980
	очікувані 2023 року		142 056
	план 2023 року		142 056
	план 2024 року		167 839
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		55 859
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		25 783
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		25 783
Цільове бюджетне фінансування	факт 2022 року	тис.грн.	28 463
	очікувані 2023 року		86 188
	план 2023 року		86 188
	план 2024 року		54 546
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		26 083
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		-31 642
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		-31 642
Усього витрати	факт 2022 року	тис.грн.	137 540
	очікувані 2023 року		228 046
	план 2023 року		228 046
	план 2024 року		222 386
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		84 846
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		-5 660
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		-5 660
Чистий прибуток (+) (збиток) (-)	факт 2022 року	тис.грн.	843
	очікувані 2023 року		0
	план 2023 року		0
	план 2024 року		0
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		-843
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		0
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		0

Витрати на оплату праці	факт 2022 року		84 664
	очікувані 2023 року		109 420
	план 2023 року		109 420
	план 2024 року		130 143
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		45 479
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		20 723
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		20 723
Середня кількість працівників	факт 2022 року	од.	438
	очікувані 2023 року		470
	план 2023 року		470
	план 2024 року		470
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		32
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		0
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	факт 2022 року	грн.	16 108
	очікувані 2023 року		19 401
	план 2023 року		19 401
	план 2024 року		23 075
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		6 967
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		3 674
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		3 674
Середньомісячні витрати на оплату праці директора	факт 2022 року		51 508
	очікувані 2023 року		68 592
	план 2023 року		68 592
	план 2024 року		79 342
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		27 834
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		10 750
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		10 750