

Аналіз основних фінансових показників діяльності комунального некомерційного підприємства Вараської міської ради «Вараський центр первинної медичної допомоги»

Комунальне некомерційне підприємство Вараської міської ради «Вараський центр первинної медичної допомоги» (далі – КНП ВМР «Вараський ЦПМД») здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовано на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку. Підприємство надає медичну допомогу будь яким особам в порядку та на умовах, встановлених законодавством України та його Статутом, а також вживає заходів із профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

КНП ВМР «Вараський ЦПМД» до кінця 2023 року планує отримання чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 33 100 тис.грн., що на 8 280 тис.грн. (або на 20%) менше ніж планувалось відповідно до затвердженого фінансового плану підприємства на 2023 рік.

Усього доходи, КНП ВМР «Вараський ЦПМД» до кінця 2023 року плануються у розмірі 48 190 тис.грн., що менше від аналогічного показника діючого фінансового плану на 5 630 тис.грн. (або на 10%). Усього доходи складаються з чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 33 100 тис.грн, інших операційних доходів – 13 910 тис.грн та інших доходів – 1 180 тис.грн.

Розмір цільового бюджетного фінансування до кінця 2023 року планується в сумі **7 380 тис.грн,** що на 2 580 тис.грн (або на 54%) більше ніж передбачається затвердженим фінансовим планом підприємства на 2023 рік.

КНП ВМР «Вараський ЦПМД» до кінця 2023 року планує здійснити **витрат на суму 48 190 тис.грн,** що на 5 630 тис.грн. (або на 10%) менше від аналогічного показника затвердженого фінансового плану підприємства на 2023 рік.

Витрати підприємства формуються з: собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 29 833 тис.грн., адміністративних витрат – 4 717 тис.грн., інших операційних витрат – 12 460 тис.грн., інших витрат – 1 180 тис.грн.

Комунальне некомерційне підприємство створено для провадження діяльності, спрямованої на досягнення економічних, соціальних й інших результатів без мети отримання прибутку, відповідно, на 2023 рік отримання прибутку не планується.

Середня кількість працівників на 2023 рік планується на рівні 108 штатних одиниць, що на 2 (або на 2%) менше від показника затвердженого фінансового плану на 2023 рік.

Витрати на оплату праці до кінця 2023 року плануються в розмірі 24 500 тис.грн, що на 4 840 тис.грн. (або на 16%) менше ніж в затвердженому фінансовому плані на 2023 рік.

Загалом КНП ВМР «Вараський ЦПМД» до кінця 2023 року планує забезпечити беззбиткову, ефективну господарську діяльність.



Аналіз основних фінансових показників

Найменування показника		Одиниці виміру	ЦПМД
Усього доходи	План 2023 року	тис.грн.	53 820
	Пропонований план 2023 року		48 190
	<i>Відхилення</i>		-5 630
	<i>Виконання (%)</i>		89,5
Чистий дохід від реалізації продукції, робіт, послуг	План 2023 року		41 380
	Пропонований план 2023 року		33 100
	<i>Відхилення</i>		-8 280
	<i>Виконання (%)</i>		80,0
Цільове бюджетне фінансування	План 2023 року		4 800
	Пропонований план 2023 року		7 380
	<i>Відхилення</i>		2 580
	<i>Виконання (%)</i>		153,8
Усього витрати	План 2023 року	53 820	
	Пропонований план 2023 року	48 190	
	<i>Відхилення</i>	-5 630	
	<i>Виконання (%)</i>	89,5	
Чистий прибуток (+) (збиток) (-)	План 2023 року	0	
	Пропонований план 2023 року	0	
	<i>Відхилення</i>	0	
	<i>Виконання (%)</i>	0,0	
Витрати на оплату праці	План 2023 року	29 340	
	Пропонований план 2023 року	24 500	
	<i>Відхилення</i>	-4 840	
	<i>Виконання (%)</i>	83,5	
Середня кількість працівників	План 2023 року	од.	110
	Пропонований план 2023 року		108
	<i>Відхилення</i>		-2
	<i>Виконання (%)</i>		98,4
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	План 2023 року	грн.	22 278
	Пропонований план 2023 року		18 904
	<i>Відхилення</i>		-3 374
	<i>Виконання (%)</i>		84,9
Середньомісячні витрати на оплату праці директора	План 2023 року	53 175	
	Пропонований план 2023 року	48 750	
	<i>Відхилення</i>	-4 425	
	<i>Виконання (%)</i>	91,7	

