

до Положення про порядок складання, затвердження фінансових планів закладів охорони здоров'я, що належать до комунальної власності міської територіальної громади та діють в організаційно-правовій формі комунальних некомерційних підприємств та контролю за їх виконанням

Звіт	X
Уточнений звіт	
Зробити позначку "X"	

Рік 2022 рік	Коди	
Назва підприємства <b>Комунальне некомерційне медичне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» м. Кременчука</b>	За ЄДРПОУ	38742851
Організаційно-правова форма <b>Комунальна організація</b>	За СПОДУ	17184
Територія <b>Полтавська область, м.Кременчук</b>	За КВЕД	86.21
Орган державного управління <b>Міністерство охорони здоров'я</b>		
Галузь <b>Охорона здоров'я</b>		
Вид економічної діяльності <b>Загальна медична практика</b>		
Одиниця виміру (тис. грн)		
Форма власності <b>комунальна</b>		
Середньооблікова кількість штатних працівників <b>95 чол.</b>		
Місцезнаходження <b>Полтавська область, м.Кременчук, вул. Генерала Манагарова, буд.9</b>		
Телефон <b>067 215 99 07</b>		
Прізвище та ініціали керівника <b>Мазур А.С.</b>		

**Звіт про виконання фінансового плану комунального некомерційного підприємства  
Комунальне некомерційне медичне підприємство  
«Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» м. Кременчука**

(назва підприємства)

За 2022 рік

(квартал, рік)

тис.грн.

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Відхилення (%)
1	2	3	4	5	6
<b>I. Надходження (доходи)</b>					
Надходження (доходи) відповідно до укладених договорів з <b>Національною службою здоров'я України</b>	1100	22 653,1	21 926,0	-727,1	-3%
Надходження (доходи) за рахунок коштів бюджету міста, в тому числі:	1200	2 767,8	2 747,0	-20,8	-1%
споживання	1210	2 767,8	2 747,0	-20,8	-1%
розвиток	1220				
Надходження (доходи) за рахунок коштів державного бюджету, в тому числі:	1300				
споживання	1310				
розвиток	1320				
Інші надходження (доходи), в тому числі:	1400	1 080,0	3 936,1	2 856,1	
плата за послуги, що надаються згідно з основною діяльністю	1410	7,5	0,8	-6,7	
надходження від додаткової господарської діяльності	1420				
плата за оренду майна	1430	120,5	117,3	-3,2	-3%
надходження від реалізації майна	1440				
благодійні внески, гранти та дарунки	1450				
кошти, що отримуються підприємством на окремі доручення	1460				
інші	1470	952,0	3 818,0	2 866,0	25%
<b>Усього надходження (доходи)</b>	<b>1500</b>	<b>26 500,9</b>	<b>28 609,1</b>	<b>2 108,2</b>	<b>8%</b>
<b>II. Видатки</b>					
Видатки за рахунок надходжень відповідно до укладених договорів з <b>Національною службою здоров'я України, в тому числі:</b>	2100	22 653,1	22 403,2	-249,9	-1,1%
<b>поточні видатки:</b>	2110	22 601,6	22 277,6	-324,0	-1,4%
оплата праці	2111	16 990,6	16 603,6	-387,0	-2,3%
нарахування на оплату праці	2112	3 556,2	3 325,5	-230,7	-6,5%
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2113	371,2	669,0	297,8	80,2%
медикаменти та перев'язувальні матеріали	2114	215,9	112,1	-103,8	-48%
продукти харчування	2115				
оплата інших послуг (крім комунальних)	2116	1 433,5	1 513,1	79,6	6%
видатки на відрядження	2117	20,0	15,7	-4,3	-21,5%
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2118		14,9	14,9	100%
окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2119	14,2	12,0	-2,2	-15%
субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2120				
виплата пенсій і допомоги	2121				

інші виплати населенню	2122		6,9	6,9	100%
інші поточні видатки	2123		4,8	4,8	100%
<b>капітальні видатки:</b>	<b>2130</b>	<b>51,5</b>	<b>125,6</b>	<b>74,1</b>	<b>144%</b>
придбання обладнання і предметів довгострокового	2131	51,5	125,6	74,1	144%
капітальний ремонт	2132				
реконструкція	2133				
інше (розшифрувати)	2134				
<b>Видатки за рахунок коштів бюджету міста, в тому числі:</b>	<b>2200</b>	<b>2 767,8</b>	<b>2 747,0</b>	<b>-20,8</b>	<b>-1%</b>
<b>поточні видатки:</b>	<b>2210</b>	<b>2 767,8</b>	<b>2 747,0</b>	<b>-20,8</b>	<b>-1%</b>
оплата праці	2211	540,4	534,2	-6,2	-1%
нарахування на оплату праці	2212	109,6	108,2	-1,4	-1%
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2213				
медикаменти та перев'язувальні матеріали	2214	473,3	472,3	-1,0	0%
продукти харчування	2215				
оплата інших послуг (крім комунальних)	2216	18,0	18,0	0,0	0%
видатки на відрядження	2217				
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2218	774,8	763,1	-11,7	-2%
окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2219				
субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2220				
виплата пенсій і допомоги	2221				
інші виплати населенню	2222	851,7	851,2	-0,5	0%
інші поточні видатки	2223				
<b>капітальні видатки:</b>	<b>2230</b>				
придбання обладнання і предметів довгострокового користування	2231				
капітальний ремонт	2232				
реконструкція	2233				
інше (розшифрувати)	2234				
<b>Видатки за рахунок коштів державного бюджету, в тому числі:</b>	<b>2300</b>				
<b>поточні видатки:</b>	<b>2310</b>				
оплата праці	2311				
нарахування на оплату праці	2312				
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2313				
медикаменти та перев'язувальні матеріали	2314				
продукти харчування	2315				
оплата інших послуг (крім комунальних)	2316				
видатки на відрядження	2317				
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2318				
окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2319				
субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам,організаціям)	2320				
виплата пенсій і допомоги	2321				
інші виплати населенню	2322				
інші поточні видатки	2323				
<b>капітальні видатки:</b>	<b>2330</b>				
придбання обладнання і предметів довгострокового	2331				
капітальний ремонт	2332				
реконструкція	2333				
інше (розшифрувати)	2334				
<b>Видатки за рахунок інших надходжень, в тому числі:</b>	<b>2400</b>	<b>1 080,0</b>	<b>3 547,4</b>	<b>2 467,4</b>	
<b>поточні видатки:</b>	<b>2410</b>	<b>1 080,0</b>	<b>3 420,6</b>	<b>2 340,6</b>	
оплата праці	2411	5,3	4,7	-0,6	-11%
нарахування на оплату праці	2412	1,2	1,0	-0,2	-13%
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2413				
медикаменти та перев'язувальні матеріали	2414		2 311,1	2 311,1	100%
продукти харчування	2415				
оплата інших послуг (крім комунальних)	2416				
видатки на відрядження	2417				
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2418	952,0	935,2	-16,8	-2%
окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2419				
субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2420				
виплата пенсій і допомоги	2421				
інші виплати населенню	2422				
інші поточні видатки	2423	121,5	168,6	47,1	39%
<b>капітальні видатки:</b>	<b>2430</b>		<b>126,8</b>	<b>-126,8</b>	<b>100%</b>
придбання обладнання і предметів довгострокового	2431		126,8	-126,8	100%
капітальний ремонт	2432				
реконструкція	2433				
інше (розшифрувати)	2434				
<b>УСЬОГО ВИДАТКИ</b>	<b>2500</b>	<b>26 500,9</b>	<b>28 697,7</b>	<b>2 196,8</b>	<b>8%</b>

III. Фінансовий результат діяльності					
Фінансовий результат, в тому числі:	3000		-88,6		
нерозподілені доходи	3100		-88,6		
резервний фонд	3200				
IV. Елементи операційних витрат (разом)					
Матеріальні затрати	4110	2 838,7	3 816,9	978,2	34%
Витрати на оплату праці	4120	17 536,3	17 142,5	-393,8	-2%
Відрахування на соціальні заходи	4130	3 667,0	3 434,7	-232,3	-6,3%
Амортизація	4140		473,4	473,4	100%
Інші операційні витрати	4150	2 458,9	3 830,1	1 371,2	56%
Разом	4200	26 500,9	28 697,7	2 196,8	8%
V. Обов'язкові платежі до бюджету:					
податок на додану вартість	5110	121,50	168,6	47,1	38,8%
військовий збір	5120	263,00	257,1	-5,9	-2,2%
плата за землю	5130				
податок на дохід фізичних осіб	5140	3 156,50	3 085,6	-70,9	-2,2%
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	5150	3 507,20	3 434,8	-72,4	-2,1%
інші (розшифрувати)	5160				
<b>Усього податків, зборів та платежів</b>	<b>5200</b>	<b>7 048,20</b>	<b>6 946,2</b>	<b>-102,0</b>	<b>-1%</b>
VI. Звіт про фінансовий план					
Необоротні активи	6110		1 695,0		
Оборотні активи	6120		5,9		
Усього активи	6100		1 700,9		
Дебіторська заборгованість	6130		180,0		
Кредиторська заборгованість	6140		86,7		
Основні засоби	6150		3 586,6		
Первинна вартість	6160		6 748,0		
VII. Дані про персонал та оплату праці					
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), в тому числі:	7100	103	100		
Керівник	7101	1	1		
Лікар	7120	24	23		
Адміністративно-управлінський персонал	7103	15	14		
Середній медичний персонал	7104	42	41		
Молодший медичний персонал	7105	8	8		
Інший персонал	7106	13	13		
Форма оплати праці, в тому числі:	7200	17 536,3	17 137,8	-398,5	-2%
Керівник	7201	518	514,6	-3,4	-1%
Лікар	7202	5 397,3	5 369,8	-27,5	-1%
Адміністративно-управлінський персонал	7203	2 430	2 248,6	-181,4	-7%
Середній медичний персонал	7204	7 409	7 255,4	-153,6	-2%
Молодший медичний персонал	7205	768	761,0	-7,0	-1%
Інший персонал	7206	1 014	988,4	-25,6	-3%
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, в тому числі:	7300	14,19	14,28	0,09	1%
Керівник	7301	43,20	42,90	-0,30	-1%
Лікар	7302	18,70	19,50	0,80	4%
Адміністративно-управлінський персонал	7303	13,50	13,40	-0,10	-1%
Середній медичний персонал	7304	14,70	14,70	0,00	0%
Молодший медичний персонал	7305	8,00	7,90	-0,10	-1%
Інший персонал	7306	6,50	6,30	-0,20	-3%
Заборгованість за заробітною платою, в тому числі:	7400				
Керівник	7401				
Лікар	7402				
Адміністративно-управлінський персонал	7403				
Середній медичний персонал	7404				
Молодший медичний персонал	7405				
Інший персонал	7406				
VIII. Додаткова інформація					
Залишок коштів на початок періоду	8110		765,0		
В тому числі на депозитному рахунку	8120				
Залишок коштів на кінець періоду	8130		231,9		
В тому числі на депозитних рахунках	8140				

Керівник підприємства



(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)

Андрій МАЗУР

(ПБ)

Аліна РОЩЕНКО

(ПБ)

**Пояснювальна записка**  
**до звіту про виконання фінансового плану**  
**комунального некомерційного медичного підприємства**  
**«Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2» м. Кременчука**  
**за 2022 рік**

**код рядка 1100 (Надходження (доходи) відповідно до укладених договорів з Національною службою здоров'я України)**

За 2022 рік надходження від Національної служби здоров'я України відбувались за п'ятьма пакетами медичних послуг, а саме:

- згідно Договору про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій № 0000-ХНА6-М000 від 18.01.2022 року за первинну медичну допомогу населенню загальною сумою **19 832,4 тис. грн.**

- згідно Договору про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій № 1593-Е122-Р000 від 02.02.2022 року, який включає в себе 3 напрямки фінансування:

- Пакет № 41 «Супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги» на суму **12,3 тис. грн.**

- Пакет № 36 «Вакцинація від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» на суму **1 079,1 тис. грн.**

- Пакет № 24 «Мобільна паліативна допомога дорослим та дітям» на суму **955,1 тис. грн.**

- згідно Договору № 3255-Е722-Р000 від 01.07.2022р, який включає в себе пакет 50 «Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів», за звітний період було отримано **49,0 тис. грн.**

У листопаді місяці Національною службою здоров'я України було здійснено перерахунок за пакетом № 41 «Супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги», за яким замовнику було повернуто 1,9 тис. грн., тому дохід за цим пакетом зменшився на вказану суму і на кінець звітного періоду становить **10,4 тис. грн.**

Всього за 2022 рік від НСЗУ нашому закладу надійшло фінансування загальною сумою **21 926,0 тис. грн.**, натомість як заплановано було отримати 22 653,1 тис. грн. Фактичне надходження коштів на 727,1 тис. грн. менше запланованого свідчить про невиконання фінансового плану за цим джерелом надходження коштів на 3%.

**код рядка 1200 (Надходження (доходи) за рахунок коштів бюджету міста)**

Щодо запланованих та використаних коштів з міського бюджету також прослідковується незначна різниця між запланованими коштами та фактично отриманими у розмірі 1% (20,8 тис. грн.). Використання коштів по місцевому бюджету здійснюється на підставі помісячного плану використання бюджетних

коштів. Станом на звітну дату центром кошти були використані майже в повному обсязі, а також всі замовлені кошти з місцевого бюджету були профінансовані та використані за призначенням.

**код рядка 1430 (плата за оренду майна)**

Згідно фінансового плану підприємства за 2022 рік було заплановано отримати доходів від здачі майна в оренду у сумі 120,5 тис. грн. Відповідно до звіту про виконання фінансового плану за звітний період фактичні показники по такому напрямку надходжень складають 117,3 тис. грн., що на 3,2 тис. грн. менше, ніж заплановано. Це свідчить про те, що не всі орендарі вчасно розраховуються за надані послуги з оренди, що підтверджується дебіторської заборгованістю на кінець звітного періоду.

**код рядка 1400; 1470 (інші надходження)**

У рядку інші надходження (код рядка 1470) у звіті про виконання фінансового плану прослідковується значна різниця між фактичними та запланованими видатками. Вона виникла за рахунок того, що у цьому рядку відображені дані, які фактично не можливо спланувати, а саме надходження, оприбуткування та визнання доходом ТМЦ, закуплених не за грошові кошти підприємства, а отриманих безкоштовно. Також протягом звітного періоду та з початку воєнного стану нашим закладом неодноразово було отримано гуманітарну допомогу. Також до складу інших надходжень відносяться надходження від відшкодування орендарів вартості спожитих комунальних послуг. За 2022 рік безоплатне надходження ТМЦ відбувалося від таких організацій:

від КНМП «Кременчуцька міська дитяча лікарня» - безоплатно отримані імунобіологічні препарати (вакцина дитяча для профілактики різних хвороб);

від КП «Полтавська обласна дитяча клінічна лікарня Полтавської обласної ради» - вакцина для профілактики COVID-19 та виробі медичного призначення,

від ДОЗ Кременчуцької міської ради - гуманітарна допомога у вигляді тестів для виявлення COVID-19, лікарських засобів, медичних матеріалів та виробів медичного призначення, ноутбуки.

від КНМП «Лікарні інтенсивного лікування «Кременчуцька» - було отримано полуавтоматичні дефібрилятори.

від КП «Обласний центр профілактики та боротьби з ВІЛ/СНІД Полтавської обласної ради» - було отримано швидкі тести на виявлення ВІЛ/СНІДу.

**код рядка 2113; (видатки за рахунок надходження від НСЗУ)**

Співставивши та проаналізувавши планові та фактичні показники, відображені у рядку 2113 (предмети, матеріали, обладнання та інвентар), маємо перевиконання фінансового плану за 2022 рік на 80,2 %. Така ситуація виникла за рахунок того, що в результаті воєнних дій на території України значно підвищилися ціни на певні товарно-матеріальні цінності. Особливу перевагу в цьому займає закупівля паливно-мастильних матеріалів на загальнопромислові потреби закладу, оскільки ціна на нього зросла майже вдвічі. Також перевитрата коштів за цією статтею витрат відбулась внаслідок здорожчання цін на канцелярські та господарські товари.

Також протягом липня-вересня 2022 року було здійснено облаштування кабінетів лікарям, для чого було закуплено кондиціонери, офісні та медичні меблі. Ще для безперебійної роботи мережі інтернет в закладі та для надання вчасної та якісної допомоги населенню (так як всі програми працюють через систему інтернет) було закуплено та замінено мереживні комутатори.

**код рядка 2114 (медикаменти та перев'язувальні матеріали)**

По цьому коду рядка прослідковується значне невиконання фінансового плану на 103,8 тис. грн. Така ситуація склалась через воєнні дії на території України - змінилися нагальні потреби закладу та зникла необхідність у закупівлі деяких медикаментів та виробів медичного призначення через надходження їх у вигляді гуманітарної та благодійної допомоги.

**код рядка 2116 (оплата інших послуг (крім комунальних))**

По цьому коду рядка існує перевиконання фінансового плану на 79,6 тис. грн. Воно виникло за рахунок того, що у липні 2022 року був здійснений поточний ремонт гаража, який не був врахований при плануванні цієї статті видатків. Також протягом 2022 року був здійснений поточний ремонт будівлі в частині заміни віконних блоків з метою виконання заходів щодо енергозбереження.

**код рядка 2118 (оплата комунальних послуг та енергоносіїв)**

Видатки за цією статтею використання коштів заплановані повністю за рахунок коштів місцевого бюджету. Але для запобігання відключення нашого закладу від послуг електроенергії та для швидкого розрахунку з електропостачальною організацією видатки були здійснені за рахунок коштів НСЗУ, що призвело до перевиконання фінансового плану на 100 %.

**код рядка 2122 (інші виплати населенню)**

Що стосується інших виплат населенню, то здійснення таких видатків у нашому закладі передбачені повністю за рахунок коштів місцевого бюджету. До таких видатків належить відшкодування аптекам вартості лікарських засобів, відпущених на пільгових умовах пацієнтам нашого лікувального закладу. На початку звітнього року планові показники кошторису були спрямовані на погашення кредиторської заборгованості 2021 року, а тому для повного розрахунку з постачальником за надані пільгові наркотичні засоби, видатки були здійснені за кошти НСЗУ, що призвело до перевиконання фінансового плану за цією статтею на 100%.

**код рядка 2123 (інші поточні видатки)**

По цьому коду рядка також прослідковується відхилення від фінансового плану на 100% у сумі 4,8 тис. грн. у частині його перевиконання. Видатки, здійснені за цим кодом, неможливо було передбачити у фінансовому плані. Такі, наприклад, як сплата пені та штрафів за несвоєчасну оплату за послуги електропостачання за рахунок недофінансування з місцевого бюджету.

**код рядка 2131 (придбання обладнання та предметів довгострокового використання)**

Різниця між запланованими та фактичними видатками у розмірі 125,6 тис. грн. виникла за рахунок того, що протягом звітнього періоду для нагальних потреб закладу виникла необхідність у закупівлі нової комп'ютерної техніки.

Також за цим кодом рядка була здійснена закупівля предметів для створення системи відеоспостереження, але до кінця звітнього періоду встановлена не була.

**код рядка 2400 (видатки за рахунок інших надходжень), в тому числі код рядка 2414 медикаменти та перев'язувальні матеріали**

Також має місце значна різниця між запланованими та фактичними обліковими даними за рахунок видатків інших надходжень у розмірі 2467,4 тис. грн. Вона виникла за рахунок того, що протягом звітного періоду відбувалося і оприбуткування і списання предметів та матеріалів, медикаментів та перев'язувальних матеріалів, які були закуплені та отримані безкоштовно як у попередньому так і в поточному звітному періодах, що і потягло за собою вагому різницю між плановими та фактичними даними.

Так наприклад, протягом звітного періоду закладом було отримано, оприбутковано та списано значну кількість вакцини та виробів медичного призначення для боротьби з COVID-19, а також отримання та використання гуманітарної допомоги в результаті військового стану, планування якої фактично неможливо.

**код рядка 2418 (оплата комунальних послуг та енергоносіїв)**

Різниця між запланованим та фактичними видатками по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв за рахунок інших надходжень у розмірі 16,8 тис.грн. за 2022 рік виникла за рахунок того, що вони були здійснені за рахунок відшкодованих комунальних послуг орендарями, які фактично спланувати неможливо, так як фактичні рахунки по енергоносіям наперед знати також неможливо, а відповідно і суму відшкодувань.

**код рядка 2423 (інші поточні видатки)**

По цьому коду рядка прослідковується перевиконання фінансового плану на 47,1 тис. грн. у грошовому вираженні та на 39 % у відсотковому. За цим кодом передбачено сплату податку на додану вартість, яку також неможливо точно розрахувати та відповідно і спланувати.

**код рядка 8130 (залишок коштів на кінець періоду)**

По цьому коду рядка відображений залишок коштів на поточних рахунках закладу у сумі 231,9 тис. грн. На кінець звітного періоду це були кошти від Національної служби здоров'я України та кошти, отримані від орендарів, як відшкодування комунальних послуг та сама орендна плата. Кошти, які залишилися



від фінансування НСЗУ будуть використані на першочергові потреби закладу на початку наступного року, так, як останнім часом спостерігаються значні затримки фінансування з боку НСЗУ. А от кошти, які залишились від надходжень орендарів будуть використані безпосередньо на погашення спожитих комунальних послуг орендарями та на сплату податку на додану вартість.

**код рядка 7302 (середньомісячні витрати на оплату праці лікарів)**

Заробітна плата лікарів менша 20 000 грн., яка встановлена постановою КМУ від 12 січня 2022 року №2 «Деякі питання оплати праці медичних працівників закладів охорони здоров'я», пояснюються наступними причинами:

1. наявність у штаті підприємства протягом 2022 року 5 штатних одиниць лікарів-інтернів, на яких норми даної постанови не розповсюджуються. Посадовий оклад лікарів-інтернів складає 7880 грн.

2. два лікаря не набрали 70 відсотків декларацій, теж норми даної постанови на нього не розповсюджуються. Середня зарплата складає у межах 19500 грн.

3. 2 лікаря займають 0,25 ставки посади, один – на 0,5 посади як зовнішні сумісники, в розрахунку середньої кількості працівників рахуються як 3 працівника.

Також проаналізувавши структуру Звіту про виконання фінансового плану в дохідній його частині за 2022 рік прослідковується різниця між плановими та фактичними показниками у розмірі 2108,2 тис. грн. Також має місце різниця в планових та фактичних показниках у частині видатків на суму 2196,8 тис. грн. Вцілому як в дохідній частині так і у частині видатків прослідковується перевиконання фінансового плану на 8% в обох випадках. Найбільшу питому вагу із всіх джерел надходжень займають надходження від НСЗУ. Так само і в частині витрат – лєвова частка витрат підприємства належать витратам, здійсненим за рахунок надходжень від НСЗУ, бо основним джерелом надходження коштів в нашому закладі є фінансування від НСЗУ.

Додатково повідомляємо, що адміністративно-управлінський персонал складається з таких підрозділів:

1. Адміністрація, до складу якої входять такі посади:

провідний економіст – 1 штатна одиниця

провідний економіст з договірних та претензійних робіт – 0,5 штатних одиниць.

інспектор з кадрів – 1 штатна одиниця

завідувач господарства - 1 штатна одиниця

секретар керівника – 1 штатна одиниця

оператор комп'ютерного набору – 3,75 штатних одиниць.

інженер – 2 штатних одиниці.

фахівець з публічних закупівель – 1 штатна одиниця.

2. Бухгалтерія, до складу якої входять такі посади:

головний бухгалтер – 1 штатна одиниця

бухгалтер – 1 штатна одиниця

бухгалтер (з дипломом магістра) – 2 штатні одиниці

Головний бухгалтер

Аліна РОЩЕНКО

Додаток 3  
до рішення виконавчого комітету  
Кременчуцької міської ради  
Кременчуцького району  
Полтавської області  
області

**Основні показники фінансово-господарської діяльності**

**Комунального некомерційного медичного підприємства "Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2" м. Кременчука**

(назва підприємства / установи)

**за 2022 рік**

(звітний період)

№ з/п	Найменування показника	Од. виміру	Фактичні показники за звітний період попереднього року (2021 рік)	Планові показники по фінансовому плану на звітний період поточного року	Фактичні показники за звітний період поточного року	Відхилення, +/-	
						Абсо-лютне	%
1.	<b>Доходи – всього в т.ч</b>	тис. грн.	<b>29 780,0</b>	<b>26 500,9</b>	<b>28 609,1</b>	-2 108,2	-8,0
1.1	Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (робіт, послуг)	тис. грн.	19 381,0	22 653,1	21 926,0	727,1	3,2
1.2	Інші операційні доходи		9 652,4	3 847,8	6 528,4	-2 680,6	-69,7
1.3	Доход від участі в капіталі	тис.грн.					
1.4	Інші доходи	тис.грн.	746,6		154,7	-154,7	
2.	<b>Витрати – всього,</b>	тис. грн.	<b>29 393,6</b>	<b>26 500,9</b>	<b>28 697,7</b>	-2 196,8	-8,3
2.1	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у т. ч. по статтях:	тис.грн.	23 052,2	0,0	21 089,7		
	- матеріальні затрати	тис. грн.	7 677,5		3 334,0		
	- на оплату праці	тис. грн.	11 055,2		13 048,8		
	- нарахування на заробітну плату	тис. грн.	2 308,5		2 601,3		
	- амортизація	тис. грн.	370,7		449,2		
	- інші операційні витрати	тис. грн.	1 640,3		1 656,4		
3.	Адміністративні витрати	тис.грн.	4 375,8		5 280,2		
4.	Витрати на збут	тис.грн.					
5.	Інші операційні витрати	тис.грн.	1 965,6		2 327,8		
6.	Фінансовий результат від операційної діяльності						
	- прибуток	тис. грн.					
	- збиток	тис. грн.		0,0			
7.	Фінансові витрати	тис.грн.					
8.	Інші витрати	тис.грн			0,0		
9.	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток,збиток)	тис.грн.	386,4	0,0	-88,6		
10.	Рентабельність до оподаткування	%					
11.	Податок на прибуток	тис. грн.					
12.	Фінансовий результат (після оподаткування) :						
	- прибуток	тис. грн.					
	- збиток	тис. грн.	386,4		88,0		

13.	Рентабельність після оподаткування	%					
14.	Кредиторська заборгованість <b>поточна</b> станом на кінець звітного періоду	тис. грн.	483,8		86,7		
15.	Кредиторська заборгованість <b>прострочена</b> станом на кінець звітного періоду – <b>всього</b> ,	тис. грн.					
	у т. ч.:						
	- до державного бюджету	тис. грн.					
	- до місцевого бюджету	тис. грн.					
	- до Пенсійного фонду	тис. грн.					
	- із виплати заробітної плати	тис. грн.					
	- інша	тис. грн.					
16.	Дебіторська заборгованість станом на кінець звітного	тис. грн.	348,8	X	180,0		
	у т. ч. більше 3-х років	тис. грн.		X			
17.	Платежі до бюджету – всього,	тис. грн.					
	у т. ч.:						
	- до державного бюджету	тис. грн.					
	- до місцевого бюджету	тис. грн.	116,1		168,6		
	- до Пенсійного фонду	тис. грн.	2 954,8		3 434,8		
	- інші	тис. грн.	2 804,8		3 342,7		
18.	Первісна вартість основних фондів	тис. грн.	6 297,8		6 748,0		
19.	Залишкова вартість основних фондів	тис. грн.	3 609,7		3 586,6		
20.	Знос основних фондів	тис. грн.	2 688,1		3 161,4		
		%	42,7%		46,8%		
21.	Питома вага заробітної плати (з нарахуваннями) в загальних витратах	%	59,1%		71,7%		
22.	Середньоспискова чисельність працюючих	осіб	101,0	98,0	95,0		
23.	Середньомісячна заробітна плата	грн.	11 430,0	14 190,0	14 280,0		

X - графи не заповнюються

Керівник підприємства/установи  
М.П.

Виконавець: Аліна РОЩЕНКО  
(П.І.Б., тел.)

Андрій МАЗУР  
(підпис)

Андрій МАЗУР