

Пояснювальна записка

до звіту про виконання показників фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Амбулаторія загальної практики – сімейної медицини» Кропивницької міської ради» за I квартал 2025 року

Комунальне некомерційне підприємство «Амбулаторія загальної практики – сімейної медицини» Кропивницької міської ради» є неприбутковою організацією, що здійснює медичне обслуговування шляхом надання первинної медичної допомоги населенню.

Кількість штатних посад комунального некомерційного підприємства «Амбулаторія загальної практики – сімейної медицини» Кропивницької міської ради» становить 34,5 одиниць, у т.ч.:

- лікарі – 7,75 од.;
- середній медичний персонал – 12,25 од.;
- молодший медичний персонал – 1,5 од.;
- інший персонал – 13,0 од.

Дохідна частина фінансового плану на I квартал 2025 року складає 2109,4 тис. грн., що становить 88,4 % від плану та складається з наступних доходів:

Рядок 1000/1 «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)». Основну дохідну частину фінансового плану підприємства складають доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій, згідно з договором з Національною службою здоров'я України і становить – 1698,8 тис. грн., що становить 88,1% від плану.

Рядок 1073 «Інші операційні доходи» становлять 299,5 тис.грн.та складаються з:

Рядок 1073/1 «Цільове фінансування з бюджетів усіх рівнів» в сумі 175,6 тис.грн. і становить 50,2% від планових показників, а саме:

- «Дохід з місцевого бюджету за Програмою розвитку галузі охорони здоров'я та надання медичної допомоги мешканцям Кропивницької міської територіальної громади на 2021-2025 року» надійшло 141,7 тис. грн.

- надходження коштів з Пенсійного фонду України на виплату лікарняних листів в сумі 33,9 тис.грн.

Рядок 1073/2 «доходи від операційної оренди» в сумі 6,6 тис.грн. і становить 100% від планових показників.

Рядок 1073/3 «дохід від компенсації комунальних послуг» в сумі 5,7 тис.грн. і становить 126,7% від планових показників.

Рядок 1073/5 «інші доходи» складаються із доходів від безоплатно отриманих оборотних активів в сумі 111,6 тис.грн. і становить 112,6% від планових показників.

Рядок 1150 «інші доходи» в сумі 111,1 тис.грн. складаються з доходів від безоплатно одержаних активів.

Витратна частина фінансового плану у I кварталі 2025 року складає 2134,7 тис. грн., що становить 88,5 % від плану та складається з наступних витрат:

Рядок 1010 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг» в сумі 1406,3 тис.грн. і становить 82,4% від планових показників та складаються з наступних витрат:

рядок 1011 «Матеріали» – 29,6 тис. грн. (1,4% від витратної частини та 2,1% від собівартості);

рядок 1013 «Електроенергія» – 12,8 тис. грн. (0,6% від витратної частини та 0,9% від собівартості);

рядок 1014 «Заробітна плата» – 1022,7 тис. грн. (47,9% від витратної частини та 72,7% від собівартості);

рядок 1015 «Нарахування на оплату праці» – 216,4 тис. грн. (10,1% від витратної частини та 15,4% від собівартості);

рядок 1017 «Амортизація» – 68,6 тис. грн. (3,2% від витратної частини та 4,9% від собівартості);

рядок 1018 «Інші витрати» – 56,2 тис. грн. (2,6% від витратної частини та 4,0% від собівартості);

Рядок 1030 «Адміністративні витрати» в сумі 523,2 тис.грн. і становить 74,3% від планових показників та складаються з наступних витрат:

рядок 1031 «витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів» – 5,9 тис. грн. (0,3% від витратної частини та 1,1% від адміністративних витрат);

рядок 1037 «Витрати на зв'язок» – 5,0 тис. грн. (0,2% від витратної частини та 1,0% від адміністративних витрат);

рядок 1038 «Заробітна плата» – 312,0 тис. грн. (14,6% від витратної частини та 59,6% від адміністративних витрат);

рядок 1039 «Нарахування на оплату праці» – 69,2 тис. грн. (3,2% від витратної частини та 13,2% від адміністративних витрат);

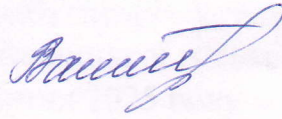
рядок 1040 «Амортизація» – 44,1 тис. грн. (2,1% від витратної частини та 8,4% від адміністративних витрат);

рядок 1051 «Інші витрати» – 87,0 тис. грн. (4,1% від витратної частини та 16,6% від адміністративних витрат), які складаються з оплати комунальних та інших послуг.

Рядок 1086 «Інші операційні витрати» в сумі 205,2 тис.грн. і становить 9,6% від планових показників та складаються з витрат на оплату лікарняних за рахунок підприємства, витрат на оплату комунальних та інших послуг за рахунок оренди та інше.

Кредиторська заборгованість відсутня. Заробітна плата та нарахування на оплату праці сплачується в повному обсязі, згідно законодавства, у строки, встановлені у колективному договорі.

Генеральний директор



Світлана ВАСЕЦЬКА

Головний бухгалтер



Наталія КУЛЄШОВА