

**Пояснювальна записка  
до виконання фінансового плану за 1 квартал 2024 рік  
Комунального некомерційного підприємства  
«Дубов'язівська амбулаторія загальної практики – сімейної медицини»  
Дубов'язівської селищної ради.**

**Розділ І. Формування фінансових результатів**

**Фактична дохідна частина за 1 квартал 2024 року** Комунального некомерційного підприємства «Дубов'язівська амбулаторія загальної практики – сімейної медицини» Дубов'язівської селищної ради склалась з доходів загального фонду бюджету Дубов'язівської селищної територіальної громади, та надходжень за договором про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій з Національною службою здоров'я України:

На початок 2024 року залишок коштів на рахунку становив **5,5 тис.грн.**

**Рядок 1210 «Усього доходів» – 2354,5 тис. грн.** складається з наступних доходів:

**рядок 1000 «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» – 2348,5 тис. грн., а саме:**

- за рахунок коштів бюджету Дубов'язівської селищної територіальної громади за програмою фінансової підтримки – 1109,80 тис.грн.,

- за рахунок коштів, що надійшли за договором про медичне обслуговування населення за програмами медичних гарантій з Національною службою здоров'я України – 1238,7 тис. грн.;

**рядок 1070 «Інші операційні доходи, усього» -6,0 тис.грн., у тому числі;**

**рядок 1073 «Інші операційні доходи» - 6,0 тис.грн., а саме:**

надходження за предрейсові медичні огляди -6,0 тис.грн.

**Витратна частина на 3 місяці 2024 року** Комунального некомерційного підприємства «Дубов'язівська амбулаторія загальної практики – сімейної медицини» Дубов'язівської селищної ради складається з наступних поточних видатків:

**Рядок 1220 «Усього витрат» 2359,3 тис. грн.** складається з наступних витрат:

**рядок 1010 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)»** разом складає **2353,3 тис.грн.,** в тому числі:

**рядок 1011 «Витрати на сировину та основні матеріали» –126,0 тис.грн., в тому числі:**

- «Предмети, матеріали,обладнання та інвентар» – 56,0 тис.грн., де з них: Запасні частини на автомобіль – 56,0 тис.грн.

- «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» – 70,0 тис.грн., де з них: витрати на придбання медикаментів для невідкладної медичної допомоги – 25,0 тис. грн.;

витрати на придбання засобів дезінфекції– 6,0 тис. грн.;

Експрес тести, діагностичні матеріали, розхідні матеріали – 21,1 тис.грн.

Інструменти – 14,6 тис.грн.

Термопапір – 3,3 тис.грн.

**Рядок 1012 «Витрати на паливо» – 29,7 тис.грн., в тому числі:**

витрати на придбання бензину А-92 та дизельного палива – 29,7 тис. грн.

**Рядок 1013 «Витрати на електроенергію» – 85,0 тис. грн., в тому числі:**

витрати на оплату електроенергії – 85,0 тис. грн.

**Рядок 1014 «Витрати на оплату праці» – 1585,9 тис. грн. , в тому числі:**

витрати на забезпечення виплати заробітної плати працівників – 1585,9 тис.грн.

**Рядок 1015 «Відрахування на соціальні заходи» – 358,5 тис.грн. , в тому числі:**

витрати на нарахування на оплату праці – 358,5 тис.грн.

**Рядок 1016 «Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)» – 10,6 тис. грн., в тому числі:**

Оплата послуг з дератизації – 7,5 тис.грн.

Ремонт електромережі – 3,1 тис.грн.

**Рядок 1018 «Інші витрати» - 157,6 тис. грн., в тому числі:**

**Оплата послуг (крім комунальних) – 70,3 тис. грн., в тому числі:**

витрати на касове обслуговування (оплата послуг за перерахування грошових коштів за всіма виплатами (заробітна плата, відрядження) на карткові рахунки працівників у розмірі 0,15% перерахованих коштів – 3,0 тис. грн.; витрати на оплату послуг програмного забезпечення – 7,7 тис.грн. (електронні ключі, Медок, Heath 24)

Ремонт автомобіля – 52,6 тис. грн.

технічне обслуговування автомобіля – 5,0 тис.грн.

Послуги перекладу з жестової мови – 2,0 тис.грн.

**«Інші виплати населенню» –84,3 тис. грн., де з них:**

витрати на відшкодування вартості лікарських засобів пільгових категорій населення – 84,3 тис. грн.;

**Інші поточні видатки – 3,0 тис. грн., де з них:**

витрати на оплату екологічного податку – 3,0 тис. грн.

**Рядок 1080 «Інші операційні витрати, усього—6,0тис.грн., у тому числі:**

**рядок 1086 «Інші операційні витрати» - 6,0 тис.грн., а саме:**

-«Витрати на забезпечення виплати заробітної плати працівників» – 4,9 тис.грн;

-«Витрати на нарахування на оплату праці»– 1,1 тис.грн.

В цілому видатки за 1 квартал виконані на 83,4%.

## **Розділ II. Розрахунки з бюджетом за 1 квартал 2024 року.**

**Рядок 2200 «Усього виплат на користь держави» –672,8 тис. грн., у тому числі:**

**Рядок 2120 «Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього » - 289,3 тис. грн., в тому числі:**

**Рядок 2121 «Податок на доходи фізичних осіб» – 286,3 тис. грн.**

**Рядок 2124 «Інші податки та збори» – 3,0 тис. грн., де з них:**

Екологічний податок – 3,0 тис. грн.

**Рядок 2130 «Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього» – 383,5 тис. грн., у тому числі:**

**Рядок 2133 «Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» – 359,6 тис. грн.**

**Рядок 2134 «Інші податки, збори та платежі» - 23,9 тис. грн, у тому числі:**

**Військовий збір – 23,9 тис. грн.**

**Станом на 01.04.2024 року залишок коштів на рахунку становить 0,7 тис.грн.**

**За результатами роботи КНП «Дубов'ська АЗПСМ» витрати на 4,8 тис. грн. більше отриманих доходів. Це пояснюється тим, що на початок 2024 року залишок коштів на рахунках становив 5,5 тис. грн., частина яких була використана в господарській діяльності.**

**Директор**

**Анатолій МАНЯК**