

**Пояснювальна записка
до виконання фінансового плану за 1 півріччя 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 півріччя 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» – 5019,5 тис. грн. складається з наступних доходів:

рядок 1000 «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» – 5005,7 тис. грн., а саме:

- за рахунок коштів бюджету Дубов'язівської селищної територіальної громади за програмою фінансової підтримки – **2555,0 тис.грн.,**

- за рахунок коштів, що надійшли за договором про медичне обслуговування населення за програмами медичних гарантій з Національною службою здоров'я України – **2450,7 тис. грн.;**

рядок 1070 «Інші операційні доходи, усього» -13,8 тис.грн., у тому числі;

рядок 1073 «Інші операційні доходи» - 13,8 тис.грн., а саме:

надходження за предрейсові медичні огляди -12,0 тис.грн.

надходження за оренду приміщення – 1,8 тис.грн.

Витратна частина на 6 місяців 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» 4971,3 тис. грн. складається з наступних витрат:

рядок 1010 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» разом складає **4957,5 тис.грн.,** в тому числі:

рядок 1011 «Витрати на сировину та основні матеріали» –237,6 тис.грн., в тому числі:

- «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» – 64,2 тис.грн., де з них:
Запасні частини на автомобіль – 63,5 тис.грн.

Замки на приміщення - 0,7

- «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» – 169,4 тис.грн., де з них:
витрати на придбання медикаментів для невідкладної медичної допомоги – 25,0 тис. грн.;

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

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

Інструменти – 14,6 тис.грн.

Термопапір – 3,3 тис.грн.

Слуховий апарат – 5,7 тис.грн.

Стоматологічний кабінет – 13,1 тис.грн.

Туберкулін – 80,0 тис.грн.

- «Продукти харчування» – 4,0 тис. грн., де з них:

витрати на забезпечення дітей до двох років з малозабезпечених сімей безкоштовним дитячим харчуванням – 4,0 тис. грн.;

Рядок 1012 «Витрати на паливо» – 74,4 тис.грн., в тому числі:

витрати на придбання бензину А-92 та дизельного палива – 74,4 тис. грн.

Рядок 1013 «Витрати на електроенергію» – 129,8 тис. грн., в тому числі:

витрати на оплату електроенергії – 129,8 тис. грн.

Рядок 1014 «Витрати на оплату праці» – 3374,5 тис. грн. , в тому числі:

витрати на забезпечення виплати заробітної плати працівників – 3374,5 тис.грн.

Рядок 1015 «Відрахування на соціальні заходи» – 774,5 тис.грн. , в тому числі:

витрати на нарахування на оплату праці – 774,5 тис.грн.

Рядок 1016 «Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)» – 18,1 тис. грн., в тому числі:

Оплата послуг з дератизації – 15,0 тис.грн.

Ремонт електромережі – 3,1 тис.грн.

Рядок 1018 «Інші витрати» - 348,6 тис. грн., в тому числі:

Оплата послуг (крім комунальних) – 80,9 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 – 6,1 тис. грн.;

витрати на оплату послуг програмного забезпечення – 13,2 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 – 4,0 тис.грн.

«Інші виплати населенню» –255,5 тис. грн., де з них:

витрати на відшкодування вартості лікарських засобів пільгових категорій населення – 220,8 тис. грн.;

зубопротезування – 31,2 тис.грн;

послуги ортодонта – 3,5 тис.грн.

Інші поточні видатки – 12,2 тис. грн., де з них:

витрати на оплату екологічного податку – 12,2 тис. грн.

Рядок 1080 «Інші операційні витрати, усього—13,8тис.грн., у тому числі:

рядок 1086 «Інші операційні витрати» - 13,8 тис.грн., а саме:

-«Витрати на забезпечення виплати заробітної плати працівників» – 11,3 тис.грн;

-«Витрати на нарахування на оплату праці»– 2,5 тис.грн.

В цілому видатки за 1 півріччя виконані на 83,3%.

Рядок 2200 «Усього виплат на користь держави» –1449,4 тис. грн., у тому числі:

Рядок 2120 «Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього » - 621,6 тис. грн., в тому числі:

Рядок 2121 «Податок на доходи фізичних осіб» – 609,4 тис. грн.

Рядок 2124 «Інші податки та збори» – 12,2 тис. грн., де з них:

Екологічний податок – 12,2 тис. грн.

Рядок 2130 «Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього» – 827,8 тис. грн., у тому числі:

Рядок 2133 «Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» – 777,0 тис. грн.

Рядок 2134 «Інші податки, збори та платежі» - 50,8 тис. грн, у тому числі:

Військовий збір – 50,8 тис. грн.

Станом на 01.07.2024 року залишок коштів на рахунку становить 53,7 тис.грн.

Директор

Анатолій МАНЯК