Додаток 10
до Порядку складання фінансової та бюджетної звітності розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
за 1 півріччя 2025 року

Установа	*КНП «Арбузинський ЦПМСД»*	за ЄДРПОУ	38094142
Територія	*смт. Арбузинка*	за КОАТУУ	4820355100
Організаційно-правова форма господарювання	*Комунальне некомерційне підприємство (установа, заклад)*	за КОПФГ	430

Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету 0

Код та назва типової відомчої класифікації видатків місцевих бюджетів 001 *Апарат (секретаріат) місцевої ради*

Періодичність: квартальна, річна.

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу управління, до сфери управління якого належить установа	Середня чисельність працівників	Примітка
1	2	3	4
КНП «Арбузинський ЦПМСД» є закладом охорони здоров'я – комунальним унітарним некомерційним підприємством, що надає первинну медичну допомогу та здійснює управління медичним обслуговуванням населення територіальних громад району і діє відповідно до чинного законодавства України. Предметом діяльності Закладу є надання лікувально – профілактичної допомоги хворим району та мешканцям інших районів і іноземним громадянам. До структури КНП «Арбузинський ЦПМСД» входять : 6 амбулаторій сімейного типу загальної практики, 1 Центр первинної медико – санітарної допомоги	Управління охорони здоров'я облдержадміністрації	75	

КНП «Арбузинський ЦПМСД» є лікувально-профілактичним закладом охорони здоров'я, заснованим на комунальній власності району, що є спільною власністю територіальних громад району і діє відповідно до чинного законодавства України.

Заклад є комунальним некомерційним підприємством. В КНП «Арбузинський ЦПМСД» згідно штатного розпису 69,5 одиниць, зайнято 63,75 штатних одиниць, вакансій 5,75 зайнято фізичних осіб 69 чоловік, з них декретних 1 чоловік.

Основні засоби

Станом на 01.01.2025 р. на балансі КНП «Арбузинський ЦПМСД» рахувалося основних засобів на суму – 6398388,93 грн.

Надійшло за 6 місяців 2025 р.-76852,67 грн., з них загальний фонд- 0,00 грн ., спеціальний фонд- 0,00 грн., благодійно-0,00 грн. державний бюджет - 76852,67 грн., гуманітарка -0,00 грн.

Вибуло за 6 місяців 2025 р. – 14205,00 грн.

Станом на 01.07.2025 р. залишок становить – 6461036,60 грн.

Нарахована амортизація – 348917,02 грн. за І квартал- 174016,54 грн, ІІ квартал -174900,48 грн.

Нарахована амортизація при списанні основних засобів – 0,00 грн.

Основні засоби
НСЗУ

Станом на 01.01.2025 р. на балансі КНП «Арбузинський ЦПМСД» рахувалося основних засобів на суму 133952,00 грн.

Надійшло за 6 місяців 2025 р. -0,00 грн.

Вибуло за 6 місяців 2025 р. – 0,00 грн.

Станом на 01.07.2025р. залишок становить - 133952,00 грн.
Нарахована амортизація –8507,70 грн., за І квартал – 4253,85 грн., ІІ квартал -4253,85 грн.

Інші необоротні матеріальні активи

Станом на 01.01.2025р. залишок становить 1853856,98 грн.
Надійшло за 6 місяців 2025 р. - 10769,50 грн., з них загальний фонд- 3042,16 грн., спеціальний фонд- 0,00 грн., благодійно-2950,00 грн. державний бюджет - 4777,34 грн., гуманітарка -0,00 грн.
Вибуло за 6 місяців 2025 р. – 18758,33 грн.
Станом на 01.07.2025 р. залишок становить – 1845868,15 грн.
Нарахований знос –106197,54 грн., із них за І квартал 86570,13грн., ІІ квартал -19627,41 грн.

Інші необоротні матеріальні активи

НСЗУ

Станом на 01.01.2025 р. залишок становить – 200225,00 грн.
Надійшло за 6 місяців 2025 року –0,00 грн.
Вибуло за 6 місяців 2025року – 0,00 грн.
Станом на 01.07.2025 р. залишок становить 200225,00 грн.
Нарахований знос,-0,00 грн.

Запаси МШП, Матеріали

Загальний фонд
Залишок на 01.01.2025 р. залишок становить –773942,17 грн., із них МШП –233250,95 грн.
Надійшло за 6 місяців 2025 року – 251260,51 грн. (в т.ч. МШП -5770,00 грн.)
Вибуло за 6 місяців 2025 року –342371,33 грн., із них МШП –93,76 грн.
Станом на 01.07.2025 р. залишок становить – 682831,35 грн., із них МШП -238927,19 грн.

Спец. Матеріали безоплатно отримані (держ,гум)
Залишок на 01.01.2025 р. залишок становить –588726,65 грн., із них МШП –20316,00 грн.
Надійшло за 6 місяців 2025 р. – 600320,06 грн., із них МШП – 0,00 грн.
Вибуло за 6 місяців 2025 р. –420446,12 грн., із них МШП – 9,00 грн.
Станом на 01.07.2025 р. залишок становить – 768600,59 грн., із них МШП -20307,00 грн.

Спец. кошти (благод.)
Залишок на 01.01.2025 р. залишок становить –526581,65 грн., із них МШП –36638,46 грн.
Надійшло за 6 місяців 2025 р. – 28244,55 грн., із них МШП – 225,00 грн.
Вибуло за 6 місяців 2025 р.-130609,75 грн., ,із них МШП – 1530,00 грн.
Станом на 01.07.2025 р. залишок становить – 424216,45 грн., із них МШП – 35333,46 грн.

Спец. кошти, отримані як плата за послуги
Залишок на 01.01.2025 р. становить – 3153,19 грн. МШП – 3153,19 грн.
Надійшло за 6 місяців 2025 р. – 0,00 грн. із них МШП – 0,00 грн.
Вибуло за 6 місяців 2025 р. –0,00 грн. із них МШП - 0,00 грн.
Станом на 01.07.2025 р. залишок становить – 3153,19 грн., із них МШП – 3153,19 грн.

НСЗУ

Залишок на 01.01.2025 р. залишок становить – 8972,71 грн., із них МШП – 3364 грн.
Надійшло за 6 місяців 2025року – 0,00 грн. (в т.ч. МШП-0,00грн.)
Вибуло за 6 місяців 2025 року – 1423,3 грн., із них МШП – 0,00 грн.
Станом на 01.07.2025 р. залишок становить – 7549,41 грн., із них МШП – 3364 грн.

Станом на 01.07.2025 **р. всього матеріалів становить 1886350,99 грн.**

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 року складає 23175,44 грн., із них природний газ, яка відображається у формі №7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами».
Дебіторська заборгованість станом на 01.07.2025 року складає 0,00 грн.
Кредиторська заборгованість станом на 01.07.2025 року відсутня.
Дебіторська заборгованість по лікарняних листах станом на 01.01.2025 р. 0,00 грн.
Дебіторська заборгованість по лікарняних листах станом на 01.07.2025 р.0,00 грн.
Кредиторська заборгованість по лікарняних листах станом на 01.01.2025 р.32046,45 грн.

Кредиторська заборгованість по лікарняних листах станом на 01.07.2025 р.відсутня.

Залишки коштів на реєстраційних рахунках, відкритих в органах державної казначейської служби України в Арбузинському районі Миколаївської області

0212111 – 136074,38 грн.

Загальний фонд

По КТКВК 0212111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної «медико-санітарної допомоги» видаткова частина бюджету при плані на 6 місяців 2025 року 2623076,00 виконано 2458101,62 грн., що становить 93,71 відсотка, або менше на 164974,38 грн.

По оплаті праці (КЕКВ 2110) при плані на 6 місяців 2025 року 1202252,00 грн., виконання становить 1179482,46 грн., що становить 98,11 відсотка, або менше на 22769,54 грн. (залишок за рахунок лікарняних).

По нарахуванню на оплату праці (КЕКВ 2120) при плані на 6 місяців 2025 року 304863,00 грн., виконання становить 301200,97 грн., що становить 98,8 відсотка, або менше на 3662,03 грн. (залишок за рахунок лікарняних).

По придбанню предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю (КЕКВ 2210) при плані 217500,00 грн., виконання становить 192695,22 грн., що становить майже 88,60 відсотків або менше на 24804,78 грн.

По медикаментам (КЕКВ 2220) при плані 74500,00 грн., виконання становить 61607,15 грн., що становить 82,69 відсотків, або менше на 12892,85 грн. (придбання здійснюється через систему Прозоро).

По оплаті послуг (крім комунальних) (КЕКВ 2240) при плані на 6 місяців 2025 року 152891,00 грн. виконання становить 114856,69 грн., що складає 75,12 відсотків, або менше на 38034,61 грн., (в зв'язку з тим, що оплата за фактично надані послуги здійснюється в наступному місяці за звітним, тобто у липні).

По енергоносіям (КЕКВ 2270) при плані на 6 місяців 2025 року 565570,00 грн., виконання становить 522910,65 грн., тобто 92,46 відсотків, в тому числі:

- водопостачання та водовідведення (КЕКВ 2272) 3196,94 грн.;
- електроенергія (КЕКВ 2273) 376790,40 грн.;
- природний газ (КЕКВ 2274) 82779,71 грн.;
- інші енергоносії (КЕКВ 2275) 60143,60 грн.

По іншим виплатам населенню (КЕКВ 2730) при плані на 6 місяців 2025 року 105500,00 грн. виконано 85348,28 грн., тобто 80,90 відсотків, або менше на 20151,72 грн (оплата за відпущені рецепти).

Керівник _____ (підпис) Л.СМАГА (ініціали і прізвище)

Головний бухгалтер _____ (підпис) М.ПАВЛУХ (ініціали і прізвище)

"10" липня 2025 р.