**Пояснювальна записка**

**до Звіту про виконання фінансового плану**

**Комунального некомерційного підприємства**

**«Центр первинної медико-санітарної допомоги Диканської селищної ради» за 2022 рік**

Дохідна частина звіту про виконання фінансового плану за 2022 рік складає 17692,1 тис. грн., а саме:

* Рядок 100 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» становить 13040,9 тис. грн. – дохід отриманий за надані медичні послуги за програмою медичних гарантій по договору з Національною службою здоров’я України;
* Рядок 110 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки» складає 4634,8 тис. грн. – кошти, які надійшли з бюджету Диканської селищної територіальної громади на виконання «Програми фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги Диканської селищної ради» на 2022-2024 роки»;
* Рядок 131 «Дохід від операційної оренди активів» становить 14,3 тис. грн. – надходження від здачі в оренду приміщень;
* Рядок 603 «Депозити» становить 2,1 тис. грн. – надходження відсотків згідно депозитного договору.

Витрати закладу складають 16820,2 тис. грн., а саме:

* Рядок 200 «Заробітна плата» становить 11353,8 тис. грн. (за рахунок коштів НСЗУ – 9469,1 тис. грн., за рахунок коштів місцевого бюджету – 1884,7 тис. грн.);
* Рядок 210 «Нарахування на оплату праці» складає 2507,6 тис. грн. (кошти НСЗУ – 2023,7 тис. грн., місцевий бюджет – 483,9 тис. грн.);
* Рядок 220 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» становить 401,7 тис. грн. (за кошти НСЗУ – 227,8 тис. грн., місцевий бюджет – 173,5 тис. грн.; за рахунок благодійної допомоги – 0,4 тис. грн.);
* Рядок 230 «Медикаменти та перев’язувальні матеріали» складає 153,2 тис. грн. (кошти НСЗУ – 95,5 тис. грн., місцевий бюджет – 57,7 тис. грн.);
* Рядок 250 «Оплата послуг (крім комунальних)» становить 492,4 тис. грн. (кошти НСЗУ – 337,7 тис. грн., місцевий бюджет – 154,7 тис. грн.);
* Рядок 260 «Видатки на відрядження» - 2,3 тис. грн. (за кошти НСЗУ);
* Рядок 272 «Оплата водопостачання та водовідведення» становить 14,7 тис. грн. (за кошти місцевого бюджету);
* Рядок 273 «Оплата електроенергії» складає 272,6 тис. грн. (місцевий бюджет);
* Рядок 274 «Оплата природного газу» становить 1128,6 тис. грн. (місцевий бюджет);
* Рядок 275 «Оплата інших енергоносіїв» становить 3,1 тис. грн. (місцевий бюджет);
* Рядок 290 «Соціальне забезпечення» складає 321,3 тис. грн. (місцевий бюджет);
* Рядок 300 «Інші поточні видатки» становить 28,9 тис. грн. (кошти НСЗУ – 12,3 тис. грн., за кошти від орендної плати та відсотків від депозиту – 16,6 тис. грн.);
* Рядок 512 «Придбання (виготовлення) основних засобів» складає 140,0 тис. грн. (кошти місцевого бюджету).

Витрати коштів за рахунок місцевого бюджету складають 4634,8 тис. грн.

Фінансовий результат:

Перевищення доходів над витратами за 2022 рік становить 871,9 тис. грн.

З урахуванням нерозподілених доходів минулих періодів залишок коштів на 01.01.2023 р. складає 1209,5 тис. грн.

Головний лікар

КНП «ЦПМСД Диканської селищної ради» Наталія МАНИЧ

Головний бухгалтер Лариса ОНАЦЬКО