

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за дев'ять місяців 2018 року

			КОДИ
Установа	Комунальна лікувально-профілактична установа "Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф"	за ЄДРПОУ	13491258
Територія	Краматорськ	за КОАТУУ	1412900000
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	430
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 007 - Орган з питань охорони здоров'я			
Періодичність: <u>квартальна</u>			

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Комунальна лікувально-профілактична установа «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» діє на підставі Статуту, наказів МОЗ України, знаходиться в підпорядкованості Департаменту охорони здоров'я Донецької обласної державної адміністрації.	Департамент охорони здоров'я	2522

Бухгалтерський облік здійснюється по меморіально-ордерній формі бухгалтерського обліку відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р.№996-XIV із змінами та доповненнями та Плану рахунків бухгалтерського обліку державному секторі, затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 31.12.13р № 1203 із змінами та доповненнями, наказом Міністерства фінансів України від 23.07.2015 № 664 «Про затвердження національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в державному секторі»

За 9 місяців 2018 року установою освоєні кошти обласного бюджету в сумі 277018985,00 грн. при плані асигнувань—309278189,00 грн., що складає 89,6% від кошторису.

За 9 місяців 2018 року фактичні видатки загального фонду КЛПУ «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» (далі Центр) становить 256761329,39 грн, у тому числі:

за КПКВ 0711140 у сумі 90165,48 грн.

за КПКВ 0712070 у сумі 256671163,91 грн:

"Заробітна плата" – 169015708,51 грн

"Нарахування на оплату праці" – 36358231,55 грн

"Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" – 29384865,05 грн

"Медикаментитаперев'язувальніматеріали" – 7121822,23 грн

"Оплата послуг (крімкомунальних)" – 10899615,00 грн

"Видатки на відрядження" - 163953,32 грн

"Оплата теплопостачання" - 1902241,42 грн

"Оплата водопостачання та водовідведення" – 160863,23 грн

"Оплата електроенергії" – 1123266,88 грн

"Оплата природного газу" – 177187,15 грн

"Оплата інших енергоносіїв" – 41863,70грн

"Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку" – 79426,64грн,

"Інші виплати населенню" - 56733,85 грн

«Інші поточні видатки» – 185385,38 грн

Відповідно до аналізу фактичних видатків в порівнянні з касовими встановлено, що фактичні видатки по загальному фонду:

- Фактичні видатки по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» та по КЕКВ 2120 «Нарахування на заробітну плату» більш за касові на 15064344,47 грн., : термін виплати заробітної плати працівникам, відповідно до Колективного договору шостого числа кожного місяця наступного за звітним – 15071838,46 грн., коригування фактичних видатків минулих років, згідно бухгалтерської довідки – 1 486,68 грн. та виплачені відпустки працівників по переводу – 6 007,31 грн.

Фактичні видатки по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» менш за касових на 73176,54 грн. за рахунок залишку матеріальних цінностей на звітну дату.



Фактичні видатки по КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» більш за касові на 1453785,60 грн. за рахунок списання залишку медикаментів, наркотичних засобів, предметів медичного призначення та дезінфікуючих засобів, які значилися на початок року та використанням і списання запасів структурними підрозділами.

Фактичні видатки по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальним)» більш за касові на 3523938,04 грн. за рахунок придбання капітальних інвестицій на суму 3522740,40 грн та за рахунок оплати послуг зв'язку, згідно акту звірки, за грудень 2017 р.в сумі 1197,64 грн.

Фактичні видатки по КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» менше за касові на 1200,00грн. за рахунок оплати витрат на відрядження співробітникам згідно акту звірки за грудень 2017 р.

Фактичні видатки по КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» менше за касові на 56717,33 грн. за рахунок передплати за послуги електропостачання за жовтень 2018 р. .

Фактичні видатки по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв» більше за касові на 64630,49 грн., за рахунок списання твердого палива, які значилися на початок року.

За 9 місяців 2018 року за КПКВ 0712070 фактичні видатки спеціального фонду (форма 4-1 м) становить 12846,01 грн, у тому числі:

"Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" - 2975,15 грн

"Медикаменти та перев'язувальні матеріали" – 1801,72 грн

"Оплата водопостачання та водовідведення" – 8069,14 грн

Відповідно до аналізу фактичних видатків в порівнянні з касовими встановлено, що фактичні видатки по:

- по КЕКВ 2210«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» фактичні видатки більш за касові на 473,65 грн. за рахунок списання матеріалів, які значились на початок 2018 року.

- по КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» більше за касові на 1788,46 грн. за рахунок списання медикаментів, які значились на початок 2018 року.

За 9 місяців 2018 року за КПКВ 0712070 фактичні видатки спеціального фонду (форма 4-2 м) становить 21810,96 грн, у тому числі:

"Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" – 4290,61 грн

"Медикаменти та перев'язувальні матеріали" – 7021,47грн

"Оплата послуг (крім комунальних)" – 4285,88 грн

"Оплата інших енергоносіїв" – 6 213,00грн

Відповідно до аналізу фактичних видатків в порівнянні з касовими встановлено, що фактичні видатки по:

- по КЕКВ 2210«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» фактичні видатки менше за касових на 21143,34 грн. за рахунок залишку матеріальних цінностей на звітну дату.

- по КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» більше за касових на 7021,47 грн. за рахунок списання медикаментів, які значились на початок 2018 року.

- по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв» більше за касові на 6013,00 грн. за рахунок списання твердого палива, яке значилося на початок 2018 року.

- по КЕКВ 3110 "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування" - фактичні видатки менше за касові на 12 000,00 грн - надходження основних засобів від фізичних осіб, як дарунки.

За 9 місяців 2018 року за КПКВ 0712070 фактичні видатки спеціального фонду центру (форма 4-3 м) становить 1540472,59 грн, у тому числі:

- по КЕКВ 3110 "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування" - 1107630,00 грн

- по КЕКВ 3132 "Капітальний ремонт інших об'єктів" – 432842,59 грн

Відповідно до аналізу фактичних видатків в порівнянні з касовими встановлено, що фактичні видатки по:

-по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування»" фактичні видатки менше за касові на 16603814,90 грн. – придбані основні засоби.

Касові видатки по загальному та спеціальному фонду не перевищують затверджених асигнувань.

Станом на 01.10.2018р. року кредиторська заборгованість по загальному фонду, яка відображається у формі 7, значиться в сумі 16104709,57 грн. - по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 12418090,81 грн та по КЕКВ 2120 «Нарахування на заробітну плату» в сумі 2653747,65 грн. термін виплати якої відповідно до Колективного договору шостого числа кожного місяця наступного за звітним, та по КЕКВ2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» 1032871,11 грн. - за товари, роботи й послуги, які залишилися на неконтрольованій Україною території .

Станом на 01.10.2018р. року кредиторська заборгованість по спеціальному фонду, яка відображається у формі 7, значиться в сумі 56,14 грн. по КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» - за товари, роботи й послуги, які залишилися на неконтрольованій Україною території .

Прострочена кредиторська заборгованість не значиться.

Станом на 01.10.2018 року дебіторська заборгованість по загальному фонду, яка відображається у формі



7, значиться в сумі 104021,97 грн., яка виникла в зв'язку з перерахуванням коштів:

- за періодичні видання у сумі 47304,64 грн

- за послуги електропостачання на суму 56717,33 грн

Станом на 01.10.2018 року значиться дебіторська заборгованість по доходам по спеціальному фонду, яка відображається у формі 7, в сумі 1383,20 грн., яка виникла в зв'язку тим, що були сдані полімери, але кошти не перераховані на реєстраційні рахунки станцій ШМД м.Краматорськ у сумі 1257,20 грн та ШМД м.Горлівка, яка знаходиться на неконтрольованій Україною території, у сумі 126,00 грн.

В додатку 18 «Довідка про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не відображаються у формі №7д, №7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» значиться:

Кредиторська заборгованість в сумі 36757697,13 грн. – отримані та не списані від структурних підрозділах запаси на суму 36443744,77 грн., допомога працівниками по тимчасової непрацездатності на суму 298818,20 грн. та допомога і компенсації громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи на суму 15134,16 грн.

З початком року кредиторська заборгованість зменшилася на 5607232,30 грн. у зв'язку із рухом матеріальних цінностей між структурними підрозділами.

Дебіторська заборгованість, яка відображена в додатку 18 «Довідка про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, які не відображаються у формі № 7д, №7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами», на суму 37672625,66 грн в тому числі:

- 942331,64 грн. за підзвітними особами за талони на бензин та дизельне паливо;

-36416341,66 грн. сума матеріальних цінностей, як і передані структурним підрозділам в межах головного розпорядника, але станом на 01.10.2018 не списані.

- 298818,20 грн. - заборгованість за Фондом соціального захисту з тимчасової непрацездатності

- 15134,16 - заборгованість за Департаментом соціального захисту населення.

Дебіторська заборгованість з початку року зменшилася на 5684884,54 грн. в зв'язку із рухом матеріальних цінностей між структурними підрозділами.

Небюджетна кредиторська заборгованість відсутня.

Простроченої дебіторської та кредиторської заборгованості не значиться.

Взяття зобов'язань без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, законом про Державний бюджет України, рішенням про місцевий бюджет не здійснювалось.

«Звіт про надходження та використання інших надходжень спеціального фонду (форма 4-3 м)

За 9 місяців 2018 року установою освоєні кошти спеціального фонду в сумі 20709610,00 грн. при плані – 20922300,00 грн., що складає 99 % від кошторису. У звітному періоді проведено оплату :

№ п/п	Постачальник	КЕКВ	Предмет закупівлі	Сума
1	ТОВ "ІТ ЕСКОРТ" 3110		Обладнання, інженерне устаткування, будівельно-монтажні роботи	14 732 544,90
2	ТОВ "АД "Соллі- плюс"	3110	Легкові автомобілі	1 629 000,00
3	ТОВ "АД "Соллі- плюс"	3110	Легкові автомобілі	1 349 900,00
4	ТОВ "Компанія "Енергоефективність та консалтинг"	3132	"Капітальний ремонт (термомодернізація) будівель КЛПУ "ОЦЄМД та МК" виготовлення проектно-кошторисної документації	177 930,00
5	ТОВ ПК "Аркон" 3132		Виготовлення проектно-кошторисної документації	254 912,59
	Всього			18 144 287,49

Баланс (форма №1)

Станом на 01.10.2018 року первісна (переоцінена) вартість основних засобів складає 265057322 грн. у тому числі:

Зімельні ділянки - 1861510 грн

Будівлі та споруди - 12859871,29 грн

Машини та обладнання - 30896989,67 грн

Транспортні засоби -203393235,77 грн

Інструменти, приладдя та інвентар - 2111764,10 грн

Тварини та багаторічні насадження - 13336,00 грн

Малоцінні необоротні матеріальні активи – 12308039,54 грн

Білизна, постільні речі, одяг та взуття - 1612575,21 грн

Строки корисного використання основних засобів в установі встановлені згідно Методичних рекомендацій щодо облікової політики суб'єкта державного сектору, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 23.01.2015 № 11.



Основні засоби, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження володіння, користування та розпорядження, станом на 01.10.2018р. не значаться.

Вартість повністю амортизованих об'єктів основних засобів, які ще використовуються 14027055,00 грн.

Вартість основних засобів, які не експлуатуються, в зв'язку з їх прибуванням на складі – 399010,00 грн.

Об'єкти основних засобів, які вибули з активного використання та утримуються для продажу, станом на 01.10.2018р. не значаться.

Станом на 01.10.2018р. незавершені капітальні інвестиції в необоротні активи складає 4359735 грн. В порівнянні з початком року вартість активів збільшилася на суму 3683295 грн., в зв'язку з придбанням інвестицій на суму 18647466 грн та введенням в експлуатацію малоцінних необоротних матеріальних активів на суму 14964171 грн.

Станом на 01.10.2018 р. на балансі Центру числяться запаси на загальну суму 51504931 грн., в тому числі:

- медикаменти та перев'язувальні засоби – 12161596,31 грн.
- будівельні матеріали - 496487,75 грн.
- паливо, горючі та мастильні матеріали – 16810764,05 грн.
- запасні частини до транспортних засобів, машин і обладнання – 11487526,94 грн.
- інші виробничі запаси – 5227,90 грн
- тара – 1268,60 грн
- малоцінні та швидкозношувані предмети – 2186498,68 грн.
- активи для розподілу, передачі – 8355560,33 грн

В бухгалтерському обліку і звітності запаси відображаються за первісною вартістю. В звітному періоді зміни мети утримання запасів не здійснювалось. На дату складання балансу ціна запасів не знижувалася.

У рядку 1125 «за розрахунками за товари, роботи, послуги» Балансу (форма №1-дс) – сума 58100 грн. у тому числі:

- передплата за електропостачання на суму 56717,33 грн.
- дебіторська заборгованість по доходам за сданий металобрухт – 1383,20 грн

У рядку 1140 «за розрахунками із соціального страхування» Балансу (форма №1-дс) – сума 313952 грн. заборгованість за Фондом соціального страхування по тимчасовій непрацездатності та за Департаментом соціального захисту населення.

У рядку 1145 «за внутрішніми розрахунками» Балансу (форма №1-дс) – сума 36416342 грн. переданих запасів структурним підрозділам Центру. В порівнянні з початком року сума зменшилася на 5887558 грн. у зв'язку із рухом матеріальних цінностей між структурними підрозділами.

У рядку 1150 «інша поточна заборгованість» Балансу (форма №1-дс) значиться дебіторська заборгованість в сумі 942332 грн. за підзвітними особами за талони на бензин та дизельне паливо;

У рядку 1161 «касі» Балансу (форма №1-дс) значиться 11478 грн - грошові документи, які збільшилися на 6340 грн, в зв'язку з придбанням марок на суму 9925 використанням та списанням марок на суму 3585 грн

У рядку 1162 «казначействі» Балансу (форма №1) значиться 36023971 грн - залишки невикористаних коштів, у тому числі:

загальний фонд за КПКВ 0711140 у сумі 7460,52 грн:

загальний фонд за КПКВ 0712070 у сумі 33048662,76 грн:

- по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» у сумі 12490878,31 грн.

- по КЕКВ 2120 «Нарахування на заробітну плату» у сумі 3497199,10 грн., в зв'язку з тим, що термін виплати заробітної плати відповідно до Колективного договору шостого числа кожного наступного місяця за звітним.

- по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 2866111,41 грн, в зв'язку з тим, що постачальником не в повному обсязі здійснено поставку товарно-матеріальних цінностей.

- по КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 2863915,37 грн, в зв'язку з тим, що постачальником не в повному обсязі здійснено поставку медикаментів та товарів медичного призначення.

- по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 10653570,96 грн в зв'язку з тим, що постачальником не в повному обсязі надані послуги з провадженням та інсталяції програмного забезпечення.

- по КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» - 5642,68 грн .

- по КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 663593,80 грн, в зв'язку з тим, що заяви на фінансування були надані згідно кошторису, але фактично опалення в квітні було відключено раніше запланованого строку на 7 днів. Крім того, структурним підрозділам Центру орендодавцями не були надані всі акти на відшкодування за опалення та водопостачанням та водовідведення.

- по КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» - 7424,36 грн, в зв'язку з тим, що не проведено навчання працівників.



- по КЕКВ 2730 "Інші виплати населенню" - 1,15 грн
- по КЕКВ 2800 «Інші поточні видатки» - 325,62 грн – повернення коштів виконавчою службою спеціальний фонд за КПКВ 0712070 у сумі 2967847,81 грн
- спеціальні реєстраційні рахунки для обліку коштів, отриманих як плата за послуги – 294791,34 грн.
- спеціальні реєстраційні рахунки для обліку коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень – 107733,96 грн.

- інші спеціальні реєстраційні рахунки - 2565322,51 грн, утомучілі:

КЕКВ 3110 "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування" - 1445363,10 грн, в зв'язку тим, що постачальником не в повному обсязі здійснено поставку товарно-матеріальних цінностей.

КЕКВ 3132 "Капітальний ремонт інших об'єктів" - 956859,41 грн, в зв'язку з тим, що постачальниками не в повному обсязі проведено розробку проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту .

КЕКВ 3142 "Реконструкція та реставрація інших об'єктів" - 163100 грн в зв'язку з тим, що постачальниками не проведено авторський та технічний нагляд.

У рядку 1200 «Витрати майбутніх періодів» Балансу (форма №1-дс) – 47305 грн. - періодичні видання., яка зменшилася на суму 134282 грн. - витрати на підписку за 9 місяців 2018р.

У рядку 1400 «Внесений капітал» Балансу (форма №1-дс) на звітну дату значиться сума 264071546 грн., яка збільшилася в порівнянні з початком року на 88174720 грн. в зв'язку з рухом основних засобів. Сума рядків 1140 "Внесений капітал" та 1410 "Капітал в дооцінках" манше ніж сума рядків 1002 "Первісна вартість основних засобів" та 1021 "Первісна вартість нематеріальних активів" на 748861 грн - сума зносу, яка нарахована на основні засоби, які отримані від фізичних осіб, як дарунки станом на 01.10.2018 р.

У рядку 1410 «Капітал дооцінок» Балансу (форма №1) на звітну дату значиться сума 254 892,00 грн. - переоцінка транспортних засобів, які передані в АТО.

У рядку 1420 «Фінансовий результат» Балансу (форма №1-дс) на звітну дату зменшився на 50310485 грн. : списання доходів - 279133438 грн , списання видатків – -259766279 грн ., технічне проведення внесеного капіталу на суму зносу, який значився на 01.01.2017 р. - -69205237,90 грн, коригування накопиченого фінансового результату виконання кошторису, згідно бухгалтерських довідок – -582946,38 грн та списання інших необоротних матеріальних активів - +110540,59 грн

У рядку 1450 «Цільове фінансування» Балансу (форма №1-дс) на звітну дату значиться сума 4359735 грн, яка зменшилася в порівнянні з початком року на 3683295 грн. в зв'язку зі рухом капітальних інвестицій.

У рядку 1570 «за внутрішніми розрахунками» Балансу (форма №1-дс) значиться заборгованість за Центром та структурними підрозділами за отримані за внутрішніми розрахунками запасів, але станом на 01.10.2018 року не списані в зв'язку з їх не використанням в сумі – 36443745 грн. В порівнянні з початком року сума зменшилася на 5887040 грн. в зв'язку зі рухом матеріальних цінностей між структурними підрозділами.

«Звіт про фінансові результати» (форма № 2-дс)

У рядку 2010 «Бюджетні асигнування» значиться сума 279081129 грн., яка менш ніж надходження у «Звіті про надходження та використання коштів загального фонду (форма № 2м) на 18647466 грн. в зв'язку з вилученням з доходів звітного періоду асигнувань у сумі поточних витрат, що включаються до первісної вартості необоротних активів (цільове фінансування).

У рядку 2030 «Бюджетні асигнування» значиться сума 36759 грн., яка менш ніж надходження у «Звіті про надходження та використання коштів, отриманих як плата за послуги (форма № 4-1м) на 919 грн. в зв'язку з :

-38,30 грн. - сдан та отримані кошти за металобрухт, який був оприбуткован у 2017 році.

-300 грн- придбанням малоцінних необоротних матеріальних активів.

+1257,20 грн - сдан полімери, але кошти на реєстраційний рахунок станції не зараховувалися.

У рядку 2130 «Інші доходи від необмінних операцій» значиться сума 10824 грн., яка менш ніж доходи у «Звіті про надходження та використання коштів отриманих за іншими джерелами власних надходжень» (форма № 4-2м) на 26810 грн. в зв'язку з надходженням основних засобів від фізичної особи, як благодійні внески, гранти, дарунки.

У рядку 2210 «Витрати на виконання бюджетних програм» значиться сума 257441361 грн. у тому числі:

- Фактичні видатки на оплату праці - 169015709 грн

- Фактичні видатки відрахувань на соціальні заходи - 36358231 грн

- Фактичні видатки матеріальних витрат - 50638090 грн

- Амортизація – 1429331 грн.

У рядку 2300 «Інші витрати за необмінними операціями» значиться сума 185370 грн. - перерахування судових зборів.

Рядок 2390 «Профіцит/дефіцит за звітний період» має розбіжність з Балансом (різниця між початком та кінцем звітного періоду строки 1420 «Фінансовий результат») у сумі 69677644 грн. за рахунок коригування витрат минулого періоду, а саме:

1. Запаси для розподілу перерозподілено на потреби установ та зараховані на балансовий рахунок 1311 «Капітальні інвестиції в основні засоби» на суму 551599 грн (Дт 5512 Кт 5411) (КЛПУ «ОЦЕМД та МК» -



554219,00 грн, СШМД м. Маріуполь – -2620,00 грн)

2. Коригування проведень оприбуткування запасів та основних засобів на суму 5294,50 грн (Дт8014Кт5512)

3. Коригування фактичних видатків по заробітній платі минулих років 1486,68 грн (Дт 5512 Кт 8011) (КЛПУ «ОЦЕМД та МК» - 520,68 грн, СШМД м.Маріуполь – 966,00 грн)

4. Оплата за послуги зв'язку ТОВ «Лайфселл», згідно акту звірки, за грудень 2017 р. 1197,64грн (Дт 5512 Кт 6211)

5. Оплата витрат на відрядження співробітникам, згідно акту звірки, за грудень 2017 р. 1200,00 (Дт 5512 Кт 2116)

6. Списання малоцінних необоротних матеріальних активів на суму - -110540,59 грн (Дт 5111 Кт 5512) (КЛПУ «ОЦЕМД та МК» - 7446,00 грн, СШМД м.Маріуполь – 92 429,08 грн, СШМД м.Донецьк – 5520,00 грн, СШМД м.Краматорськ – 5145,51 грн)

7. Коригування внутрішньої заборгованості на суму 1096,56 грн (Дт 5512 Кт 6611) (СШМД м.Константинівка)

8. Технічне проведення коригування внесеного капітала на суму зносу, який значився на 01.01.2017р – 69204196,52грн (Дт 5512 Кт 5111) ((КЛПУ «ОЦЕМД та МК» - 2306846,74 грн, СШМД м.Маріуполь – 17250980,00 грн, СШМД м.Краматорськ –15250120,51 грн, СШМД м.Волноваха - 3149965,19 грн, СШМД м.Константинівка - 5235243,00 грн, СШМД м.Мирноград - 10957865 грн, СШМД м.Словянськ - 9692625,00 грн, СШМД м.Донецьк - 5360551,08 грн.)

9. Списання запасів, які передані за внутрішніми розрахунками СШМД м.Константинівка, внаслідок крадіжки - 22 113,36 грн (Дт 5512 Кт 2711)

Урядку 2380 «Усього витрати» значиться сума 259766279 грн., у тому числі:

- 258336458,95 грн - сума фактичних видатків за формами 2, 4-1, 4-2, 4-3;
- 1429330,51 грн – сума нарахованої амортизації;
- 490,00 грн – сума списання ліквідаційної вартості основних засобів.

В звітному періоді установою зобов'язання без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, встановлених Бюджетним кодексом України, Законом України «Про державний бюджет на 2018 рік» не здійснювались.

В звітному періоді протоколи про бюджетне правопорушення органами Казначейства не складались.

Щодо виплати заробітної плати:

Заробітна плата в звітному періоді нараховувалась та виплачувалась в повному обсязі та своєчасно.

В звітному періоді звільнилось 162 робітника, яким здійснено виплати при звільненні в сумі 507248,09 грн.

В звітному періоді протоколи про бюджетне правопорушення органами Казначейства не складались.

Директор

Головний бухгалтер

11.10.2018 року.

І.А.Кіяшко

С.П.Хрїшу

Керівник

Головний бухгалтер (керівник ССП)

12 " жовтня 2018р.

Кіяшко ІА

ХРІШУ СП

