

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за перше півріччя 2026 року

Установа

Територія

Організаційно-правова форма
господарювання

Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів **007 - Орган з питань охорони здоров'я**

Періодичність: **квартальна**
(проміжна)

Комунальна установа "Інформаційно-аналітичний центр медичної статистики" Вінницької області за ЄДРПОУ

Вінниця за КАТОТТГ

Комунальна організація (установа, заклад) за КОПФГ

КОДИ

25501625

UA05020030010063857

430

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Регулювання у сферах охорони здоров'я освіти, культури та інших соціальних сферах, крім обов'язкового соціального страхування	Департамент охорони здоров'я та реабілітації Вінницької обласної державної адміністрації	52

Комунальна установа «Інформаційно-аналітичний центр медичної статистики» Вінницької області (далі – КУ «ІАЦМС») знаходиться за адресою: м. Вінниця вул. Олександри Бурбело, буд. №23, відповідає за регулювання у сферах охорони здоров'я. Середня чисельність працівників 52 чол. Розпорядник вищого рівня – Департамент охорони здоров'я та реабілітації Вінницької ОДА.

Для виконання статутних обов'язків та основних функцій КУ «ІАЦМС» кошторис доходів і видатків установи з урахуванням внесених протягом звітного періоду змін затверджено на суму 9896300,00 грн. (у тому числі загального фонду – 9896300,00 грн.), з яких загальна сума фінансування становить 9778479,85 грн. (у тому числі загального фонду 9778479,85 грн., спеціального фонду 0,00 грн.) сума касових видатків – 9778479,85 грн. (у тому числі загального фонду 9778479,85 грн, спеціального фонду 0,00 грн.). Залишок невикористаних призначень становить 117820,15 грн. (фонд заробітної плати з нарахуваннями, оплата послуг(крім комунальних), що утворився за рахунок тимчасової непрацездатності, перебування працівників у відпустці без збереження заробітної плати на період дії воєнного стану, несвоєчасного отримання видаткових накладних та актів виконаних робіт за фактично надані послуги.

На підставі рішення 79 сесії Вінницької обласної ради 8 скликання від 27 березня 2026 року №1369 «Про передачу майна до комунальної власності Томашпільської селищної територіальної громади» (далі-рішення 1369) та наказів Управління спільної комунальної власності територіальних громад Вінницької області «Про встановлення права узуфрукта комунального майна за комунальним підприємством «Вінницяоблтеплоенерго» від 10 лютого 2026 року № 46 (далі – наказ 46), «Про встановлення права узуфрукта комунального майна за комунальним некомерційним підприємством» Вінницький обласний клінічний шкірно-венерологічний центр Вінницької обласної Ради» від 12 лютого 2026р.№48 (далі – наказ 48), «Про встановлення права узуфрукта комунального майна за управлінням спільної комунальної власності територіальних громад Вінницької області» від 12 лютого 2026р.№50 (далі – наказ 50), «Про передачу майна управлінню спільної комунальної власності територіальних громад Вінницької області» від 05 березня 2026р. №66 (далі - наказ 66) безоплатно передано майно, а саме:

1. Будівля первісною вартістю 12351,00 грн., залишковою вартістю 0,00 грн. за адресою: Вінницька область, Тульчинський р-н, с-ще Томашпіль вул.І.Гаврилюка,29 (рішення 1369)
2. Автомобілі у кількості 2 одиниці на загальну суму 86413,00, залишковою вартістю 0,00 грн. (наказ 46)
3. Автомобіль первісною вартістю 49185,00 гр., залишкова вартість 0,00 грн. (наказ 48)
4. Автомобіль первісною вартістю 43322,00 грн., залишкова вартість 0,00 грн. (наказ 50)
5. Бензин А-95 у кількості 190 літрів на загальну суму 11398,11 (наказ 66)

Протягом звітного періоду надійшли кошти у сумі 197,05 грн., за кодом класифікації доходів бюджету 25010400 «Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)», за брухт чорних та кольорових металів від спеціалізованого підприємства, що здійснює переробку та утилізацію списаних основних засобів непридатних до подальшого використання.

На початок 2026 року кредиторська та дебіторська заборгованість по спеціальному та загальному фонду відсутня.

На кінець звітного періоду кредиторська заборгованість та дебіторська заборгованість по спеціальному та



загальному фонду відсутня.

Простроченої дебіторської заборгованості, у тому числі за розрахунками з бюджетом, немає.

Незарєєстрованих фінансових зобов'язань в ГУДКСУ у Вінницькій області, що обліковуються у складі кредиторської заборгованості немає. Протягом звітного періоду поточні та валютні рахунки в установах банку закладом не відкривались. Протоколи про бюджетне правопорушення органами ДКС не складались. Ліквідованих, присланих, створених структурних одиниць немає.

Станом на 01.07.2026 року заборгованість з виплати працівникам по тимчасовій непрацездатності за рахунок коштів Фонду соціального страхування відсутня.

Форма №1-дс на 01.07.2026

Актив

Рядок 1000 – 1996760 грн.

Рядок 1001 – на початок – 5341467 грн., на кінець звітного періоду 5228992 грн. (Придбано за рахунок коштів загального фонду малоцінних необоротних матеріальних активів (далі-МНМА) на загальну суму 78796,00 гривень, з них кондиціонери - 4шт. Також, безоплатно передано майно на загальну суму 191271 гривень)

Рядок 1002 – на початок - 3384105 грн., на кінець звітного періоду - 3232232 грн. (Нараховано амортизацію 50% при введенні МНМА в експлуатацію на загальну суму - 39398 гривень. У зв'язку з передачею майна, відповідно до правил, передбачених НС 121«Основні засоби» вибув знос, нарахований у минулих роках на загальну суму 191271 грн.

Рядок 1050 – 140337 грн., в тому числі:

ДС субрах. 1512 – 337 грн. (дезінфікуючий засіб)

ДС субрах. 1513 – 8050 грн. (будівельні матеріали)

ДС субрах. 1514 – 38760 грн. (пально-мастильні матеріали)

ДС субрах. 1515 – 60420 грн. (запасні частини)

ДС субрах. 1812 - 32770 грн. (малоцінні та швидкозношувані предмети)

Рядок 1161 – 112 грн. (субрах. 2213 - марки)

Рядок 1162 – 197 грн. (ДС субрах. 2313)

Пасив

Рядок 1400 – на початок року- 5341467 гривень, на кінець звітного періоду – 5228992 грн.

Рядок 1420 - '-' 3091586 грн, в т.ч.

рах. 5511 – «-»51098 грн. – фінансовий результат звітного періоду

рах. 5512 – на початок «-»3231759

на кінець «-» 3040488 - зміна накопиченого фінансового результату (сальдо субрах.5512) у сумі 191271 відбулась за рахунок вибуття майна в частині вибуття зносу, нарахованого у минулих роках.

Форма №2-ДС «Звіт про фінансові результати»

Рядок 2010 – 9699684 доходи від обмінних операцій (Кр.оборот субрах 7011 (доходи, отримані за рахунок бюджетних асигнувань 9778479,85, крім асигнувань капітального характеру, які обліковуються у складі цільового фінансування субрах 5411- 78796,00 грн.)

Рядок 2030 – 197 грн. дохід за брукхт чорних та кольорових металів від реалізації металобрухту, отриманого в результаті списання основних засобів, непридатних до подальшого використання

Рядок 2210- 9599736 грн. витрати на субрах.8011,8012,8013,8014

Рядок 2230 - 40 грн металобрухт у кількості 18,5 кг балансовою вартістю 40 грн. передано на реалізацію спеціалізованому підприємству (Дт.8211-Кт.1518)

Рядок 2250 – 5400 витрати за обмінними операціями (відрядження) Дебетовий оборот за субрах 8411

Рядок 2310 –145803 витрати за необмінними операціями дебетовий оборот за субрах 8511

1. Адміністративний збір з перереєстрація транспортних засобів на суму 11472 грн.(Дт.8511 Кт6312),

2. виконання постанов за реєстраційним номером № 78450537, винесених при примусовому виконанні за виконавчим листом №120/940/25 від 29.05.2025р на загальну суму 47600,00 гривень ,

3. виконання постанов за реєстраційним номером № 80817265, винесених при примусовому виконанні за виконавчим листом №127/40994/25 від 16.03.2026р на загальну суму 1732,32 гривень,

4. виконання судового рішення на загальну суму -73600,14 грн.,

5. безоплатна передача бензину Управлінню спільної комунальної власності згідно наказу 66 на суму 11398,11 грн.

Рядок 2380 – 9750979 усього витрат за обмінними та необмінними операціями



Рядок 2390 – «-» 51098 отриманий результат за субрахунком 5511

Керівник (уповноважена посадова особа)

Олена КОЦЮБИНСЬКА

Головний бухгалтер (спеціаліст,
на якого покладено виконання обов'язків
бухгалтерської служби)

Світлана РИЖКО

" 06 " липня 2026р.

