



**ЛУБЕНСЬКА МІСЬКА РАДА  
ЛУБЕНСЬКОГО РАЙОНУ  
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**  
( двадцять шоста сесія восьмого скликання )

**РІШЕННЯ**

16 лютого 2023 року

**Про затвердження фінансового  
плану Комунального підприємства  
«Комунальне некомерційне підприємство  
Лубенський міський центр первинної  
медико-санітарної допомоги»  
на 2023 рік у новій редакції**

Розглянувши звернення Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» про затвердження фінансового плану підприємства на 2023 рік у новій редакції, відповідно до ст.78 Господарського кодексу України, керуючись ст. 25, 59 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні",

**міська рада вирішила:**

1. Затвердити фінансовий план Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2023 рік у новій редакції (додається).
2. Організацію виконання цього рішення покласти на управління охорони здоров'я виконавчого комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області (начальник Ківа В.В.).
3. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника Лубенського міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Харченко І.В., постійну депутатську комісію з питань планування бюджету та фінансів та постійну депутатську комісію з питань охорони здоров'я, материнства та дитинства.

Лубенський міський голова

Олександр ГРИЦАЄНКО

**Пояснювальна записка**  
**до фінансового плану КП «КНП ЛМЦПМСД» на 2023 рік (в новій редакції)**

Комунальне підприємство «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» вносить зміни до фінансового плану на 2022 рік у частині доходів і видатків:

**Зміни у дохідній частині фінансового плану на 2023 рік:**

В зв'язку з розподілом невикористаного залишку коштів та коригуванням доходів відповідно укладених договорів: збільшено доходи від реалізації медичних послуг за програмою медичних гарантій +3758,7 тис. грн.,

В зв'язку з виділенням додаткових коштів: збільшено доходи за рахунок коштів місцевого бюджету на суму +76,7 тис. грн., з них I квартал + 76,7 тис. грн.

В зв'язку з виробничою необхідністю проведено перерозподіл доходів з місцевого бюджету за програмою підтримки на суму 200,0 тис. грн., з них I квартал - 200,0 тис. грн., IV квартал + 200,0 тис. грн.

| Найменування показника  | Було           |                |               |               |                | Стало          |                |                |                |                |
|---|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | I кв.          | II кв.         | III кв.       | IV кв.        | 2023 рік       | I кв.          | II кв.         | III кв.        | IV кв.         | 2023 рік       |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 8496,9         | 8738,1         | 8687,2        | 8345,9        | 34268,1        | 9321,5         | 9562,8         | 9511,8         | 9630,7         | 38026,8        |
| Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки                  | 1410,1         | 913,8          | 770,0         | 1492,2        | 4586,1         | 1210,1         | 990,5          | 770,0          | 1692,2         | 4662,8         |
| Усього доходів  | <b>12782,7</b> | <b>12389,7</b> | <b>9552,2</b> | <b>9938,1</b> | <b>44662,7</b> | <b>13407,3</b> | <b>13291,1</b> | <b>10376,8</b> | <b>11422,9</b> | <b>48498,1</b> |

**Зміни у витратній частині фінансового плану на 2023 рік:**

В зв'язку зі збільшенням доходів від реалізації медичних послуг за програмою медичних гарантій, збільшено видатки за напрямом «Заробітна плата» на суму + 1564,4 тис. грн., в тому числі I квартал +382,4 тис. грн., II квартал +350,0 тис. грн., III квартал +350,0 тис. грн., IV квартал + 482,0 тис. грн., «Нарахування на оплату праці» на суму + 260,2 тис. грн., в тому числі I квартал +81,8 тис. грн., II квартал +74,9 тис. грн., III квартал +37,0 тис. грн., IV квартал + 66,5 тис. грн., «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» на суму +306,7 тис. грн., в тому числі II квартал +50,0 тис. грн., III квартал +50,0 тис. грн., IV квартал + 206,7 тис. грн., «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» на суму + 563,1 тис. грн., I квартал +10,4 тис. грн., II квартал +184,8 тис. грн., III квартал +184,6 тис. грн., IV квартал + 183,3 тис. грн., «Оплата інших енергоносіїв» на суму +20,0 тис. грн., I квартал +20,0 тис. грн., «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» на суму +3,6 тис. грн., з них I квартал року +3,6 тис. грн. «Придбання основного капіталу» на суму +1040,7 тис. грн., I квартал +326,4 тис. грн., II квартал +165,0 тис. грн., III квартал + 203,0 тис. грн., IV квартал + 346,3 тис. грн.

В зв'язку з виділенням додаткових коштів: збільшено видатки за напрямом «Оплата послуг (крім комунальних)» на суму + 76,7 тис. грн., в тому числі II квартал + 76,7 тис. грн.

В зв'язку з виробничою необхідністю проведено перерозподіл доходів з місцевого бюджету за програмою підтримки на суму 200,0 тис. грн., відповідно перерозподілено витрати за напрямами: «Оплата теплопостачання» на суму 150,0 тис. грн., в тому числі I квартал -150,0 тис. грн., IV квартал +150,0 тис. грн., за напрямом «Оплата водопостачання і водовідведення» на суму 10 тис. грн., в тому числі I квартал -10,0 тис. грн., IV квартал + 10 тис. грн., «Оплата електроенергії» на суму 40,0 тис. грн., з них I квартал -40,0 тис. грн., IV квартал + 40,0 тис. грн.,

| Найменування показника   | Було           |                |               |               |                | Стало          |                |                |                |                |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | I кв.          | II кв.         | III кв.       | IV кв.        | 2023 рік       | I кв.          | II кв.         | III кв.        | IV кв.         | 2023 рік       |
| «Заробітна плата»  | 6139,5         | 6356,6         | 6356,5        | 6167,5        | 25020,1        | 6521,9         | 6706,6         | 6706,5         | 6649,5         | 26584,5        |
| «Нарахування на оплату праці»  | 1314,1         | 1360,5         | 1398,4        | 1356,8        | 5429,8         | 1395,9         | 1435,4         | 1435,4         | 1423,3         | 5690,0         |
| «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»  | 437,9          | 242,9          | 232,9         | 232,9         | 1146,6         | 437,9          | 292,9          | 282,9          | 439,6          | 1453,3         |
| «Медикаменти та перев'язувальні матеріали»   | 3251,5         | 3216,4         | 524,0         | 612,3         | 7604,2         | 3261,9         | 3401,2         | 708,6          | 795,6          | 8167,3         |
| «Оплата послуг (крім комунальних)»   | 292,3          | 381,2          | 308,2         | 166,0         | 1147,7         | 292,3          | 457,9          | 308,2          | 166,0          | 1224,4         |
| «Оплата теплопостачання»   | 480,0          | 98,8           | 0,0           | 550,0         | 1128,8         | 330,0          | 98,8           | 0,0            | 700,0          | 1128,8         |
| «Оплата водопостачання та водовідведення»  | 24,0           | 24,0           | 30,6          | 30,5          | 109,1          | 14,0           | 24,0           | 30,6           | 40,5           | 109,1          |
| «Оплата електроенергії»  | 150,0          | 75,0           | 75,0          | 192,7         | 492,7          | 110,0          | 75,0           | 75,0           | 232,7          | 492,7          |
| «Оплата інших енергоносіїв»  | 6,0            | 6,0            | 9,0           | 9,8           | 30,8           | 26,0           | 6,0            | 9,0            | 9,8            | 50,8           |
| «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» | 1,5            | 0,0            | 11,6          | 6,2           | 19,3           | 5,1            | 0,0            | 11,6           | 6,2            | 22,9           |
| «Придбання основного капіталу»   | 29,9           | 0,0            | 0,0           | 0,0           | 29,9           | 356,3          | 165,0          | 203,0          | 346,3          | 1070,6         |
| <b>Усього видатків</b>   | <b>12782,7</b> | <b>12389,7</b> | <b>9552,2</b> | <b>9938,1</b> | <b>44662,7</b> | <b>13407,3</b> | <b>13291,1</b> | <b>10376,8</b> | <b>11422,9</b> | <b>48498,1</b> |

Зміни до фінансового плану підприємства на 2023 рік забезпечують більш раціональне використання коштів, що сприятиме наданню мешканцям міста високоякісної медичної допомоги.

В.о. медичного директора  
КП «КНП ЛМЦПМСД»

Людмила РОСТЕМ



Додаток до рішення сесії Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області від 16 лютого 2023 року

ПОГОДЖЕНО :

Начальник управління охорони здоров'я виконавчого комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області

(посада керівника органу управління підприємством)

Віктор КІВА

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

ЗАТВЕРДЖЕНО :

Лубенський міський голова

(посада уповноваженої особи)

Олександр ГРИЦАСНКО

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

|                      |   |
|----------------------|---|
| Проект               |   |
| Уточнений            |   |
| Змінений             | x |
| зробити позначку "X" |   |

| Рік  | 2023   | Коди                        |                     |
|--|--|-----------------------------|---------------------|
| Назва підприємства                             | Комунальне підприємство "Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" | за ЄДРПОУ                   | 38459524            |
| Організаційно-правова форма                    | Комунальна організація (установа, заклад)  | за КОПФГ                    | 150                 |
| Територія                                      | Полтавська   | за КОАТУУ                   | UA53040030010081016 |
| Орган державного управління                    |  | за СПОДУ                    |                     |
| Галузь   | Охорона здоров'я   | за ЗКІНГ                    |                     |
| Вид економічної діяльності                     | Загальна медична практика  | за КВЕД                     | 86.21               |
| Одиниця виміру                                 | тис. грн.  |                             |                     |
| Форма власності                                | Комунальна   |                             |                     |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | 146  | Стандарти звітності П(с)БОУ | x                   |
| Місцезнаходження                               | вул. Л.Толстого, 18-А, м. Лубни, Полтавська обл., 37500  | Стандарти звітності МСФЗ    |                     |
| Телефон  | (05361) 73-165   |                             |                     |
| Прізвище та ініціали керівника                 | Пучка О.Ю.   |                             |                     |

#### ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2023 рік

| Найменування показника  | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року (затверджений зі змінами) | Прогноз на поточний рік | Плановий рік (усього) | У тому числі за кварталами планового року |        |        |        |
|---|-----------|--------------------|--|-------------------------|-----------------------|---|--------|--------|--------|
|   |           |                    |  |                         |                       | I   | II     | III    | IV     |
| 1   | 2         | 3                  | 4  | 5                       | 6                     | 7   | 8      | 9      | 10     |
| <b>I. Формування фінансових результатів</b>                       |           |                    |  |                         |                       |   |        |        |        |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010      | 32332,5            | 38154,0  | 38154,0                 | <b>38026,8</b>        | 9321,5                                    | 9562,8 | 9511,8 | 9630,7 |
| Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки                  | 1020      | 3311,1             | 4348,8   | 4348,8                  | <b>4662,8</b>         | 1210,1                                    | 990,5  | 770,0  | 1692,2 |
| Дохід (медична субвенція)   | 1021      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | <b>0,0</b>            | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Дохід з обласного бюджету, у т.ч.:                                | 1030      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | <b>0,0</b>            | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Фонд розвитку територій області                                   | 1031      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | <b>0,0</b>            | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Інші доходи, у т.ч.:  | 1040      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | <b>0,0</b>            | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| дохід від операційної оренди активів                              | 1041      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | <b>0,0</b>            | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| дохід від реалізації необоротних активів                          | 1042      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | <b>0,0</b>            | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Інші надходження  | 1043      | 9586,5             | 10330,1  | 10330,1                 | <b>5568,5</b>         | 2815,7                                    | 2677,8 | 35,0   | 40,0   |
| власні надходження установи                                       | 1044      | 287,2              | 220,1  | 220,1                   | <b>240,0</b>          | 60,0                                      | 60,0   | 60,0   | 60,0   |

| Найменування показника   | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року (затверджений зі змінами) | Прогноз на поточний рік | Плановий рік (усього) | У тому числі за кварталами планового року |                |                |                |
|--|-----------|--------------------|--|-------------------------|-----------------------|---|----------------|----------------|----------------|
|  |           |                    |  |                         |                       | I   | II             | III            | IV             |
| 1  | 2         | 3                  | 4  | 5                       | 6                     | 7   | 8              | 9              | 10             |
| <b>Видатки</b>   |           |                    |  |                         |                       |   |                |                |                |
| Заробітна плата  | 1050      | 22447,8            | 27662,8  | 27662,8                 | <b>26584,5</b>        | 6521,9                                    | 6706,6         | 6706,5         | 6649,5         |
| Нарахування на оплату праці  | 1060      | 4737,4             | 5888,7   | 5888,7                  | <b>5690,0</b>         | 1395,9                                    | 1435,4         | 1435,4         | 1423,3         |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар  | 1070      | 794,5              | 1203,5   | 1203,5                  | <b>1453,3</b>         | 437,9                                     | 292,9          | 282,9          | 439,6          |
| Медикаменти та перев'язувальні матеріали   | 1080      | 10308,9            | 12128,0  | 12128,0                 | <b>8167,3</b>         | 3261,9                                    | 3401,2         | 708,6          | 795,6          |
| Продукти харчування  | 1090      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | <b>0,0</b>            | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| Оплата послуг (крім комунальних)   | 1100      | 535,2              | 633,7  | 633,7                   | <b>1224,4</b>         | 292,3                                     | 457,9          | 308,2          | 166,0          |
| Видатки на відрядження   | 1110      | 24,7               | 133,3  | 133,3                   | <b>150,3</b>          | 51,0                                      | 51,3           | 24,0           | 24,0           |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:   | 1120      | <b>745,9</b>       | <b>1156,7</b>  | <b>1156,7</b>           | <b>1781,4</b>         | <b>480,0</b>                              | <b>203,8</b>   | <b>114,6</b>   | <b>983,0</b>   |
| Оплата тепlopостачання   | 1121      | 450,0              | 706,1  | 706,1                   | <b>1128,8</b>         | 330,0                                     | 98,8           | 0,0            | 700,0          |
| Оплата водopостачання та водовідведення  | 1122      | 47,7               | 63,8   | 63,8                    | <b>109,1</b>          | 14,0                                      | 24,0           | 30,6           | 40,5           |
| Оплата електроенергії  | 1123      | 239,1              | 374,9  | 374,9                   | <b>492,7</b>          | 110,0                                     | 75,0           | 75,0           | 232,7          |
| Оплата природного газу   | 1124      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | <b>0,0</b>            | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| Оплата інших енергоносіїв  | 1125      | 9,1                | 11,9   | 11,9                    | <b>50,8</b>           | 26,0                                      | 6,0            | 9,0            | 9,8            |
| Оплата енергосервісу   | 1126      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | <b>0,0</b>            | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 1130      | 1,6                | 42,2   | 42,2                    | <b>22,9</b>           | 5,1                                       | 0,0            | 11,6           | 6,2            |
| Соціальне забезпечення   | 1140      | 1860,0             | 2383,1   | 2383,1                  | <b>2282,4</b>         | 570,0                                     | 570,0          | 570,0          | 572,4          |
| Інші поточні видатки   | 1150      | 43,4               | 123,0  | 123,0                   | <b>71,0</b>           | 35,0                                      | 7,0            | 12,0           | 17,0           |
| Придбання основного капіталу   | 1160      | 30,5               | 578,0  | 578,0                   | <b>1070,6</b>         | 356,3                                     | 165,0          | 203,0          | 346,3          |
| Інші видатки, у т.ч.   | 1170      | 108,9              | 0,0  | 0,0                     | <b>0,0</b>            | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| Капітальний ремонт, реконструкція та реставрація   | 1171      | 108,9              | 0,0  | 0,0                     | <b>0,0</b>            | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| Резервний фонд   | 1180      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | <b>0,0</b>            | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| <b>Усього доходів</b>  | 1190      | <b>45517,3</b>     | <b>53053,0</b>   | <b>53053,0</b>          | <b>48498,1</b>        | <b>13407,3</b>                            | <b>13291,1</b> | <b>10376,8</b> | <b>11422,9</b> |
| <b>Усього видатків</b>   | 1200      | <b>41638,8</b>     | <b>51933,0</b>   | <b>51933,0</b>          | <b>48498,1</b>        | <b>13407,3</b>                            | <b>13291,1</b> | <b>10376,8</b> | <b>11422,9</b> |
| <b>Фінансовий результат</b>  | 1210      | <b>3878,5</b>      | <b>1120,0</b>  | <b>1120,0</b>           |                       |   |                |                |                |
| <b>II. Розрахунки з бюджетом</b>   |           |                    |  |                         |                       |   |                |                |                |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)                    | 2010      | 0,0                | 104,0  | 104,0                   | 89,0                  | 25,0                                      | 7,0            | 10,0           | 10,0           |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)                             | 2020      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави  | 2030      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| Податкова заборгованість   | 2040      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| <b>III. Інвестиційна діяльність</b>  |           |                    |  |                         |                       |   |                |                |                |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:   | 3010      | 0,0                | 220,0  | 220,0                   | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках                      | 3011      | 0,0                | 220,0  | 220,0                   | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| <b>Капітальні інвестиції, у т.ч.:</b>  | 3020      | 108,9              | 578,0  | 578,0                   | 29,9                  | 29,9                                      | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| капітальне будівництво   | 3021      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| придбання (виготовлення) основних засобів  | 3022      | 0,0                | 578,0  | 578,0                   | 29,9                  | 29,9                                      | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів                                | 3023      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| придбання (створення) нематеріальних активів   | 3024      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів             | 3025      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| капітальний ремонт   | 3026      | 108,9              | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| <b>Вартість основних засобів</b>   | 3030      | 17231,2            | 17654,7  | 17654,7                 | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0            | 0,0            | 0,0            |

| Найменування показника   | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року (затверджений зі змінами) | Прогноз на поточний рік | Плановий рік (усього) | У тому числі за кварталами планового року |        |        |        |
|--|-----------|--------------------|--|-------------------------|-----------------------|---|--------|--------|--------|
|  |           |                    |  |                         |                       | I   | II     | III    | IV     |
| 1  | 2         | 3                  | 4  | 5                       | 6                     | 7   | 8      | 9      | 10     |
| <b>IV. Фінансова діяльність</b>  |           |                    |  |                         |                       |   |        |        |        |
| Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:   | 4010      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| кредити  | 4011      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| позики   | 4012      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| депозити   | 4013      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Інші надходження   | 4020      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:  | 4030      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| кредити  | 4031      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| позики   | 4032      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| депозити   | 4033      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Інші витрати   | 4040      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>   |           |                    |  |                         |                       |   |        |        |        |
| Валова рентабельність  | 5010      | 0,005              | 0,053  | 0,053                   | 0,000                 | 0,000                                     | 0,000  | 0,000  | 0,000  |
| Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації  | 5020      | 0,019              | 0,088  | 0,088                   | 0,000                 | 0,000                                     | 0,000  | 0,000  | 0,000  |
| Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                                 | 5030      | 0,003              | 0,021  | 0,021                   | 0,000                 | 0,000                                     | 0,000  | 0,000  | 0,000  |
| Коефіцієнт зносу основних засобів  | 5040      | 0,326              | 0,371  | 0,371                   | 0,000                 | 0,000                                     | 0,000  | 0,000  | 0,000  |
| <b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>  |           |                    |  |                         |                       |   |        |        |        |
| Необоротні активи  | 6010      | 11618,9            | 11098,0  | 11098,0                 | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Оборотні активи  | 6020      | 8151,1             | 12699,9  | 12699,9                 | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Усього активи  | 6030      | 19770,0            | 23797,9  | 23797,9                 | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Дебіторська заборгованість   | 6040      | 16,8               | 82,2   | 82,2                    | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Кредиторська заборгованість  | 6050      | 27,9               | 75,1   | 75,1                    | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <b>VII. Дані про персонал та оплата праці</b>  |           |                    |  |                         |                       |   |        |        |        |
| Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т. ч.: | 7010      | 140,00             | 148,75   | 148,75                  | 146,25                | 146,25                                    | 146,25 | 146,25 | 146,25 |
| Керівник   | 7011      | 3,00               | 3,00   | 3,00                    | 3,00                  | 3,00                                      | 3,00   | 3,00   | 3,00   |
| Лікарі   | 7012      | 38,00              | 43,75  | 43,75                   | 45,75                 | 45,75                                     | 45,75  | 45,75  | 45,75  |
| Адміністративно-управлінський персонал   | 7013      | 8,00               | 8,00   | 8,00                    | 8,00                  | 8,00                                      | 8,00   | 8,00   | 8,00   |
| Середній медичний персонал   | 7014      | 69,75              | 70,75  | 70,75                   | 66,75                 | 66,75                                     | 66,75  | 66,75  | 66,75  |
| Молодший медичний персонал   | 7015      | 7,25               | 7,25   | 7,25                    | 7,25                  | 7,25                                      | 7,25   | 7,25   | 7,25   |
| Інший персонал   | 7016      | 14,00              | 16,00  | 16,00                   | 15,50                 | 15,50                                     | 15,50  | 15,50  | 15,50  |

| Найменування показника   | Код рядка | Факт<br>минулого<br>року | Фінансовий<br>план поточного<br>року<br>(затверджений зі<br>змiнами) | Прогноз на<br>поточний рік | Плановий рік<br>(усього) | У тому числі за кварталами планового року |        |        |        |
|--|-----------|--------------------------|--|----------------------------|--------------------------|---|--------|--------|--------|
|  |           |                          |  |                            |                          | I   | II     | III    | IV     |
| 1  | 2         | 3                        | 4  | 5                          | 6                        | 7   | 8      | 9      | 10     |
| Фонд оплати праці, у т.ч.:   | 7020      | 22447,8                  | 27662,8  | 27662,8                    | 26584,5                  | 6521,9                                    | 6706,6 | 6706,5 | 6649,5 |
| Керівники  | 7021      | 1594,3                   | 1730,0   | 1730,0                     | 1798,0                   | 449,5                                     | 449,5  | 449,5  | 449,5  |
| Лікарі   | 7022      | 6693,7                   | 9534,2   | 9534,2                     | 10027,1                  | 2408,3                                    | 2538,7 | 2538,6 | 2541,5 |
| Адміністративно-управлінський персонал                             | 7023      | 1585,5                   | 1566,6   | 1566,6                     | 1414,4                   | 350,0                                     | 360,0  | 360,0  | 344,4  |
| Середній медичний персонал   | 7024      | 9778,7                   | 11845,6  | 11845,6                    | 10813,6                  | 2703,4                                    | 2703,4 | 2703,4 | 2703,4 |
| Молодший медичний персонал   | 7025      | 710,8                    | 700,4  | 700,4                      | 591,4                    | 145,7                                     | 150,0  | 150,0  | 145,7  |
| Інший персонал   | 7026      | 2084,8                   | 2286,0   | 2286,0                     | 1940,0                   | 465,0                                     | 505,0  | 505,0  | 465,0  |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.: | 7030      | 13,4                     | 15,5   | 15,5                       | 15,1                     | 14,9                                      | 15,3   | 15,3   | 15,2   |
| Керівник   | 7031      | 44,2                     | 48,1   | 48,1                       | 49,9                     | 49,9                                      | 49,9   | 49,9   | 49,9   |
| Лікарі   | 7032      | 14,7                     | 18,2   | 18,2                       | 18,3                     | 17,5                                      | 18,5   | 18,5   | 18,5   |
| Адміністративно-управлінський персонал                             | 7033      | 16,5                     | 16,3   | 16,3                       | 14,7                     | 14,6                                      | 15,0   | 15,0   | 14,4   |
| Середній медичний персонал   | 7034      | 11,7                     | 14,0   | 14,0                       | 13,5                     | 13,5                                      | 13,5   | 13,5   | 13,5   |
| Молодший медичний персонал   | 7035      | 8,2                      | 8,1  | 8,1                        | 6,8                      | 6,7                                       | 6,9    | 6,9    | 6,7    |
| Інший персонал   | 7036      | 12,4                     | 11,9   | 11,9                       | 10,4                     | 10,0                                      | 10,9   | 10,9   | 10,0   |
| Заборгованість за заробітною платою, у т.ч.:                       | 7040      | 0,0                      | 0,0  | 0,0                        | 0,0                      | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Керівник   | 7041      | 0,0                      | 0,0  | 0,0                        | 0,0                      | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Лікарі   | 7042      | 0,0                      | 0,0  | 0,0                        | 0,0                      | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Адміністративно-управлінський персонал                             | 7043      | 0,0                      | 0,0  | 0,0                        | 0,0                      | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Середній медичний персонал   | 7044      | 0,0                      | 0,0  | 0,0                        | 0,0                      | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Молодший медичний персонал   | 7045      | 0,0                      | 0,0  | 0,0                        | 0,0                      | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Інший персонал   | 7046      | 0,0                      | 0,0  | 0,0                        | 0,0                      | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |

Секретар міської ради

Маргарита Комарова

Виконавець: в.о.медичного директора \_\_\_\_\_ Людмила РОСТЕМ  
(підпис)

тел. 73-165



**Пояснювальна записка**  
**до рішення Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області «Про затвердження фінансового плану Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2023 рік у новій редакції», затвердженого рішенням Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області від 16 лютого 2023 року**

Відповідно до ст.78 Господарського кодексу України, керуючись ст.25, 59 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні," Комунальним підприємством «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» подано фінансовий план на 2023 рік у новій редакції.

В зв'язку з розподілом невикористаного залишку коштів та коригуванням доходів відповідно укладених договорів: збільшено доходи від реалізації медичних послуг за програмою медичних гарантій +3758,7 тис. грн., з них I квартал +624,6 тис. грн., II квартал +824,7 тис. грн., III квартал +824,6 тис. грн., IV квартал +1484,8 тис. грн. і збільшено видатки за напрямками: «Заробітна плата» на суму + 1564,4 тис. грн., в тому числі I квартал +382,4 тис. грн., II квартал +350,0 тис. грн., III квартал +350,0 тис. грн., IV квартал + 482,0 тис. грн., «Нарахування на оплату праці» на суму + 260,2 тис. грн., в тому числі I квартал +81,8 тис. грн., II квартал +74,9 тис. грн., III квартал +37,0 тис. грн., IV квартал + 66,5 тис. грн., «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» на суму +306,7 тис. грн., в тому числі II квартал +50,0 тис. грн., III квартал +50,0 тис. грн., IV квартал + 206,7 тис. грн., «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» на суму + 563,1 тис. грн., I квартал +10,4 тис. грн., II квартал +184,8 тис. грн., III квартал +184,6 тис. грн., IV квартал + 183,3 тис. грн., «Оплата інших енергоносіїв» на суму +20,0 тис. грн., I квартал +20,0 тис. грн., «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» на суму +3,6 тис. грн., з них I квартал року +3,6 тис. грн. «Придбання основного капіталу» на суму +1040,7 тис. грн., I квартал +326,4 тис. грн., II квартал +165,0 тис. грн., III квартал + 203,0 тис. грн., IV квартал + 346,3 тис. грн.

В зв'язку з виділенням додаткових коштів: збільшено доходи за рахунок коштів місцевого бюджету на суму +76,7 тис. грн., з них II квартал + 76,7 тис. грн. Відповідно збільшено видатки за напрямом «Оплата послуг (крім комунальних)» на суму + 76,7 тис. грн., в тому числі II квартал + 76,7 тис. грн.

В зв'язку з виробничою необхідністю проведено перерозподіл доходів з місцевого бюджету за програмою підтримки на суму 200,0 тис. грн., з них I квартал -200,0 тис. грн., IV квартал + 200,0 тис. грн., відповідно перерозподілено витрати за напрямками: «Оплата теплопостачання» на суму 150,0 тис. грн., в тому числі I квартал -150,0 тис. грн., IV квартал +150,0 тис.

грн., за напрямом «Оплата водопостачання і водовідведення» на суму 10 тис. грн., в тому числі I квартал -10,0 тис. грн., IV квартал + 10 тис. грн., «Оплата електроенергії» на суму 40,0 тис. грн., з них I квартал -40,0 тис. грн., IV квартал + 40,0 тис. грн.

Зміни до фінансового плану підприємства на 2023 рік забезпечують більш раціональне використання коштів, що сприятиме наданню мешканцям міста високоякісної медичної допомоги.

В. о. медичного директора  
КП «КНП ЛМЦПМСД»

Людмила РОСТЕМ

