



**ЛУБЕНСЬКА МІСЬКА РАДА
ЛУБЕНСЬКОГО РАЙОНУ
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**
(тридцять друга сесія восьмого скликання)

РІШЕННЯ

23 серпня 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 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 23 серпня 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 виробничою необхідністю проведено перерозподіл доходів з місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки та розвитку Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2022-2024 роки» на суму 100,6 тис. грн., з них III квартал - 100,6 тис. грн., IV квартал + 100,6 тис. грн., відповідно перерозподілено витрати за напрямками: «Оплата водопостачання і водовідведення» на суму 28,6 тис. грн., в тому числі III квартал -28,6 тис. грн., IV квартал + 28,6 тис. грн., «Оплата електроенергії» на суму 60,0 тис. грн., з них III квартал -60,0 тис. грн., IV квартал + 60,0 тис. грн., «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» на суму 12,0 тис. грн., з них III квартал - 12,0 тис. грн., IV квартал + 12,0 тис. грн.,

В зв'язку з розподілом невикористаного залишку коштів та коригуванням доходів відповідно збільшено доходи власні надходження установи +29,3 тис. грн., з них III квартал +29,3 тис. грн., і збільшено видатки за напрямками: «Заробітна плата» на суму + 15,8 тис. грн., в тому числі III квартал + 15,8 тис. грн., «Нарахування на оплату праці» на суму + 3,5 тис. грн., в тому числі III квартал +3,5 тис. грн., «Інші поточні видатки» на суму +10,0 тис. грн., III квартал +10,0 тис. грн.

В зв'язку з виробничою необхідністю проведено перерозподіл коштів за рахунок доходу від реалізації послуг за напрямками: «Видатки на відрядження» на суму 35,6 тис. грн., в тому числі III квартал -35,6 тис. грн., «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» на суму 35,6 тис. грн., в тому числі III квартал +35,6 тис. грн.

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

Директор
КП «КНП ЛМЦПМСД»

Олена ПУЧКА

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 2023 рік у частині доходів і видатків:

Зміни у дохідній частині фінансового плану на 2023 рік:

В зв'язку з виробничою необхідністю проведено перерозподіл доходів з місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки та розвитку Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2022-2024 роки» на суму 100,6 тис. грн., з них III квартал - 100,6 тис. грн., IV квартал + 100,6 тис. грн.

В зв'язку з розподілом невикористаного залишку коштів та коригуванням доходів відповідно збільшено доходи власні надходження установи +29,3 тис. грн., з них III квартал +29,3 тис. грн., і збільшено видатки за напрямками: «Заробітна плата» на суму + 15,8 тис. грн., в тому числі III квартал + 15,8 тис. грн., «Нарахування на оплату праці» на суму + 3,5 тис. грн., в тому числі III квартал +3,5 тис. грн., «Інші поточні видатки» на суму +10,0 тис. грн., III квартал +10,0 тис. грн.

Найменування показника	було			стало		
	III кв	IV кв.	2023 рік	III кв	IV кв.	2023 рік
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	770,0	1549,2	4662,8	669,4	1649,8	4662,8
Власні надходження установи	60,0	60,0	370,0	89,3	60,0	399,3
Усього доходів	10376,8	11279,9	56423,0	10305,5	11380,5	56452,3

Зміни у витратній частині фінансового плану на 2023 рік:

В зв'язку з виробничою необхідністю проведено перерозподіл доходів з місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки та розвитку Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2022-2024 роки» на суму 13,0 тис. грн., відповідно перерозподілено витрати за напрямками: на суму 100,6 тис. грн., з них III квартал - 100,6 тис. грн., IV квартал + 100,6 тис. грн., відповідно перерозподілено витрати за напрямками: «Оплата водопостачання і водовідведення» на суму 28,6 тис. грн., в тому числі III квартал -28,6 тис. грн., IV квартал + 28,6 тис. грн., «Оплата електроенергії» на суму 60,0 тис. грн., з них III квартал -60,0 тис. грн., IV квартал + 60,0 тис. грн., «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» на суму 12,0 тис. грн., з них III квартал - 12,0 тис. грн., IV квартал + 12,0 тис. грн.,

В зв'язку з розподілом невикористаного залишку коштів та коригуванням доходів відповідно збільшено доходи власні надходження установи +29,3 тис. грн., з них III квартал +29,3 тис. грн., і збільшено видатки за напрямками: «Заробітна плата» на суму + 15,8 тис. грн., в тому числі III квартал + 15,8 тис. грн., «Нарахування на оплату праці» на суму + 3,5 тис. грн., в тому числі III

квартал +3,5 тис. грн., «Інші поточні видатки» на суму +10,0 тис. грн., III квартал +10,0 тис. грн.

В зв'язку з виробничою необхідністю проведено перерозподіл коштів за рахунок доходу від реалізації послуг за напрямками: «Видатки на відрядження» на суму 35,6 тис. грн., в тому числі III квартал -35,6 тис. грн., «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» на суму 35,6 тис. грн., в тому числі III квартал +35,6 тис. грн.

Найменування показника	було			стало		
	III кв.	IV кв.	2023 рік	III кв.	IV кв.	2023 рік
«Заробітна плата»	6706,5	6649,5	26619,5	6722,3	6649,5	26635,3
«Нарахування на оплату праці»	1435,4	1423,3	5697,7	1438,9	1423,3	5701,2
«Видатки на відрядження»	35,6	24,0	150,3	0,0	24,0	114,7
«Оплата водопостачання та водовідведення»	43,6	40,5	109,1	15,0	69,1	109,1
«Оплата електроенергії»	108,0	232,7	492,7	48,0	292,7	492,7
«Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг»	13,0	9,8	50,8	1,0	21,8	50,8
«Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку»	0,0	6,2	42,4	35,6	6,2	78,0
«Інші поточні видатки»	12,0	17,0	77,1	22,0	17,0	87,1
Усього видатків	10376,8	11292,9	56423,0	10305,5	11380,5	56452,3

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

Директор
КП «КНП ЛМЦПМСД»

Олена ПУЧКА

Додаток до рішення сесії Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області від 23 серпня 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
I. Формування фінансових результатів									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	32332,5	38154,0	38154,0	38026,8	9321,5	9562,8	9511,8	9630,7
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	3311,1	4348,8	4348,8	4662,8	1210,1	1133,5	669,4	1649,8
Дохід (медична субвенція)	1021	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Дохід з обласного бюджету, у т.ч.:	1030	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фонд розвитку територій області	1031	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші доходи, у т.ч.:	1040	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
дохід від операційної оренди активів	1041	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
дохід від реалізації необоротних активів	1042	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження	1043	9586,5	10330,1	10330,1	13363,4	2815,7	10472,7	35,0	40,0
власні надходження установи	1044	287,2	220,1	220,1	399,3	60,0	190,0	89,3	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
Видатки									
Заробітна плата	1050	22447,8	27662,8	27662,8	26635,3	6521,9	6741,6	6722,3	6649,5
Нарахування на оплату праці	1060	4737,4	5888,7	5888,7	5701,2	1395,9	1443,1	1438,9	1423,3
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	794,5	1203,5	1203,5	1461,3	437,9	320,9	272,9	429,6
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	10308,9	12128,0	12128,0	5483,2	3261,9	647,1	798,6	775,6
Продукти харчування	1090	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	535,2	633,7	633,7	1224,4	292,3	357,9	351,2	223,0
Видатки на відрядження	1110	24,7	133,3	133,3	114,7	51,0	39,7	0,0	24,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	1120	745,9	1156,7	1156,7	1781,4	480,0	166,8	64,0	1070,6
Оплата тепlopостачання	1121	450,0	706,1	706,1	1128,8	330,0	111,8	0,0	687,0
Оплата водopостачання та водовідведення	1122	47,7	63,8	63,8	109,1	14,0	11,0	15,0	69,1
Оплата електроенергії	1123	239,1	374,9	374,9	492,7	110,0	42,0	48,0	292,7
Оплата природного газу	1124	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата інших енергоносіїв	1125	9,1	11,9	11,9	50,8	26,0	2,0	1,0	21,8
Оплата енергосервісу	1126	0,0	0,0	0,0	0,0	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	78,0	5,1	31,1	35,6	6,2
Соціальне забезпечення	1140	1860,0	2383,1	2383,1	2282,4	570,0	700,0	570,0	442,4
Інші поточні видатки	1150	43,4	123,0	123,0	87,1	35,0	13,1	22,0	17,0
Придбання основного капіталу	1160	30,5	578,0	578,0	1070,6	356,3	425,0	0,0	289,3
Інші видатки, у т.ч.	1170	108,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Капітальний ремонт, реконструкція та реставрація	1171	108,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Товарно-матеріальні цінності передано на безоплатній основі	1172	0,0	0,0	0,0	10532,7	0,0	10472,7	30,0	30,0
Резервний фонд	1180	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього доходів	1190	45517,3	53053,0	53053,0	56452,3	13407,3	21359,0	10305,5	11380,5
Усього видатків	1200	41638,8	51933,0	51933,0	56452,3	13407,3	21359,0	10305,5	11380,5
Фінансовий результат	1210	3878,5	1120,0	1120,0					
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)	2010	0,0	104,0	104,0	87,1	35,0	13,1	22,0	17,0
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
III. Інвестиційна діяльність									
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
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	3020	108,9	578,0	578,0	1070,6	356,3	425,0	0,0	289,3
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	1070,6	356,3	425,0	0,0	289,3
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
Вартість основних засобів	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
IV. Фінансова діяльність									
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
V. Коефіцієнтний аналіз									
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
VI. Звіт про фінансовий стан									
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
VII. Дані про персонал та оплата праці									
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 минулого року	Фінансовий план поточного року (затверджений зі змiнами)	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
Фонд оплати праці, у т.ч.:	7020	22447,8	27662,8	27662,8	26635,3	6521,9	6741,6	6722,3	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	10057,1	2408,3	2559,7	2547,6	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	10834,4	2703,4	2717,4	2710,2	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	15,2	14,9	15,4	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	18,6	18,6	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	13,6	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: директор _____ Олена ПУЧКА
(підпис)

тел. 73-165