



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

РІШЕННЯ

22 лютого 2024 року

**Про затвердження фінансового
плану Комунального підприємства
«Комунальне некомерційне підприємство
Лубенський міський центр первинної
медико-санітарної допомоги»
на 2024 рік у новій редакції**

Розглянувши звернення Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» про затвердження фінансового плану підприємства на 2024 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 2024 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 2024 рік у
новій редакції», затвердженого рішенням
Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області
від 22 лютого 2024 року**

Відповідно до статі 78 Господарського кодексу України, керуючись статтею 25, статтею 59 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні," Комунальним підприємством «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» подано фінансовий план на 2024 рік у новій редакції.

Фінансовий план КП «КНП ЛМЦПМСД» на 2024 рік є основним плановим документом згідно з яким підприємство отримує підприємство отримує доходи та здійснює видатки, визначає обсяг та спрямування коштів для виконання своїх функцій у 2024 році відповідно до установчих документів.

Зміни до фінансового плану підприємства на 2024 рік забезпечать більш раціональне використання коштів, покращення матеріально-технічної бази, що сприятиме наданню мешканцям міста високоякісної медичної допомоги.

Директор КП «КНП ЛМЦПМСД»

Олена ПУЧКА

ПОГОДЖЕНО :

Начальник управління охорони здоров'я виконавчого комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області
 Віктор КІВА
 М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

ЗАТВЕРДЖЕНО :

Лубенський міський голова
 (посада уповноваженої особи)
 Олександр ГРИЦАЄНКО
 М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

Проект	
Уточнений	
Змінений	х
зробити позначку "X"	

Рік	2024	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	5310700000
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
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	х
Місцезнаходження	вул. В'ячеслава Чорновола, 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 2024 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	38154,0	38026,8	38026,8	37880,1	8899,0	10165,4	9699,7	9116,0
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	4348,8	4662,8	4662,8	4813,2	1394,5	950,0	872,1	1596,6
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 території 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

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
Інші надходження	1043	10330,1	15573,3	15573,3	2870,2	2855,2	0,0	5,0	10,0
власні надходження установи	1044	220,1	676,7	676,7	956,3	267,3	271,8	237,8	179,4

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	27662,8	26702,3	26702,3	27489,6	6610,5	7221,8	7021,8	6635,5
Нарахування на оплату праці	1060	5888,7	5715,9	5715,9	5966,5	1434,9	1567,5	1524,0	1440,1
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	1203,5	1495,0	1495,0	1419,8	261,1	292,4	547,2	319,1
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	12128,0	5627,2	5627,2	2229,5	724,5	529,0	507,5	468,5
Продукти харчування	1090	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	633,7	1225,4	1225,4	1517,3	227,3	390,5	401,0	498,5
Видатки на відрядження	1110	133,3	114,7	114,7	105,0	31,0	25,0	25,0	24,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	1120	1156,7	1314,5	1314,5	1840,9	558,0	237,5	159,6	885,8
Оплата теплопостачання	1121	706,1	875,2	875,2	1130,0	355,0	120,0	30,0	625,0
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	63,8	62,4	62,4	109,9	22,0	25,5	30,6	31,8
Оплата електроенергії	1123	374,9	345,8	345,8	550,0	155,0	85,0	90,0	220,0
Оплата природного газу	1124	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата інших енергоносіїв	1125	11,9	31,1	31,1	51,0	26,0	7,0	9,0	9,0
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	42,2	98,0	98,0	35,0	35,0	0,0	0,0	0,0
Соціальне забезпечення	1140	2383,1	2651,3	2651,3	2394,0	598,5	598,5	598,5	598,5
Інші поточні видатки	1150	123,0	132,1	132,1	157,0	70,0	25,0	30,0	32,0
Придбання основного капіталу	1160	578,0	1120,6	1120,6	530,0	30,0	500,0	0,0	0,0
Інші видатки, у т.ч.	1170	0,0	12742,6	12742,6	2835,2	2835,2	0,0	0,0	0,0
Капітальний ремонт, реконструкція та реставрація	1171	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Товарно-матеріальні цінності передано на безоплатній основі	1172	0,0	12742,6	12742,6	2835,2	2835,2	0,0	0,0	0,0
Резервний фонд	1180	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього доходів	1190	53053,0	58939,6	58939,6	46519,8	13416,0	11387,2	10814,6	10902,0
Усього видатків	1200	51933,0	58939,6	58939,6	46519,8	13416,0	11387,2	10814,6	10902,0
Фінансовий результат	1210	1120,0							
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)	2010	104,0	132,1	132,1	157,0	70,0	25,0	30,0	32,0
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	220,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	3011	220,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	3020	578,0	1120,6	1120,6	530,0	30,0	500,0	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	578,0	1120,6	1120,6	530,0	30,0	500,0	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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Вартість основних засобів	3030	17654,7	20389,5	20389,5	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	0,053	0,100	0,100	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації	5020	0,088	0,137	0,137	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	5030	0,021	0,044	0,044	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Коефіцієнт зносу основних засобів	5040	0,371	0,401	0,401	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6010	11098,0	12212,5	12212,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оборотні активи	6020	12699,9	18767,2	18767,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього активи	6030	23797,9	30979,7	30979,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Дебіторська заборгованість	6040	82,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Кредиторська заборгованість	6050	75,1	58,9	58,9	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	148,75	146,25	146,25	146,00	146,00	146,00	146,00	146,00
Керівники	7011	3,00	3,00	3,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Лікарі	7012	43,75	45,75	45,75	43,75	43,75	43,75	43,75	43,75
Адміністративно-управлінський персонал	7013	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
Середній медичний персонал	7014	70,75	66,75	66,75	65,75	65,75	65,75	65,75	65,75
Молодший медичний персонал	7015	7,25	7,25	7,25	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50
Інший персонал	7016	16,00	15,50	15,50	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00

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
Фонд оплати праці, у т.ч.:	7020	27662,8	26702,3	26702,3	27489,6	6610,5	7221,8	7021,8	6635,5
Керівники	7021	1730,0	1798,0	1798,0	769,6	188,8	197,2	194,4	189,2
Лікарі	7022	9534,2	10096,9	10096,9	11185,4	2718,0	2901,0	2841,1	2725,3
Адміністративно-управлінський персонал	7023	1566,6	1414,4	1414,4	1378,4	330,2	363,8	352,8	331,6
Середній медичний персонал	7024	11845,6	10861,6	10861,6	11514,7	2760,6	3036,0	2946,0	2772,1
Молодший медичний персонал	7025	700,4	591,4	591,4	687,6	154,9	194,6	181,6	156,5
Інший персонал	7026	2286,0	1940,0	1940,0	1953,9	458,0	529,2	505,9	460,8
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	7030	15,5	15,2	15,2	15,7	15,1	16,5	16,0	15,1
Керівник	7031	48,1	49,9	49,9	32,1	31,5	32,9	32,4	31,5
Лікарі	7032	18,2	18,4	18,4	21,3	20,7	22,1	21,6	20,8
Адміністративно-управлінський персонал	7033	16,3	14,7	14,7	14,4	13,8	15,2	14,7	13,8
Середній медичний персонал	7034	14,0	13,6	13,6	14,6	14,0	15,4	14,9	14,1
Молодший медичний персонал	7035	8,1	6,8	6,8	6,0	5,4	6,8	6,4	5,5
Інший персонал	7036	11,9	10,4	10,4	9,6	9,0	10,4	9,9	9,0
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

М.Ф. Комарова

Виконавець: Директор Пучка О.Ю. _____
(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 2024 рік у новій редакції», затвердженого рішенням Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області від 22 лютого 2024 року

Комунальним підприємством «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» вносить зміни до фінансового плану на 2024 рік у частині доходів та видатків:

Зміни у дохідній частині фінансового плану на 2024 рік:

В зв'язку з розподілом не використаного залишку коштів та коригуванням доходів відповідно укладених договорів з НСЗУ: збільшено доходи від реалізації медичних послуг за програмою медичних гарантій на +2 961,1 тис. грн.,

В зв'язку з розподілом не використаного залишку коштів та коригуванням доходів відповідно збільшено доходи від власних надходжень установи на + 103,3 тис. грн.

Найменування показника	Розподіл невикористаного залишку				
	І кв.	ІІ кв.	ІІІ кв.	ІV кв.	РАЗОМ
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	+269,0	+1335,7	+770,0	+586,4	+2961,1
дохід від власних надходжень установи	+55,9	+16,0	+19,5	+11,9	+103,3

Загальні зміни у дохідній частині фінансового плану на 2024 рік

	Було					Стало				
	І кв.	ІІ кв.	ІІІ кв.	ІV кв.	2024 рік	І кв.	ІІ кв.	ІІІ кв.	ІV кв.	2024 рік
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	8630,0	8829,7	8929,7	8529,6	34919,0	8899,0	10165,4	9699,7	9116,0	37880,1
дохід від власних надходжень установи	211,4	255,8	218,3	167,5	853,0	267,3	271,8	237,8	179,4	956,3
Усього доходів	8841,4	9085,5	9148,0	8697,1	35772,0	9166,3	10437,2	9937,5	9295,4	38836,4

Зміни у витратній частині фінансового плану на 2024 рік:

У зв'язку зі збільшенням доходів від реалізації медичних послуг за програмою медичних гарантій, збільшено видатки на + 2961,1 тис. грн.

Найменування показника	І кв.	ІІ кв.	ІІІ кв.	ІV кв.	2024 рік
«Заробітна плата»	+102,3	+407,6	+407,6	+337,8	+1255,3
«Нарахування на оплату праці»	+22,2	+88,4	+88,4	+73,3	+272,3

«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	+25,2	+122,0	+120,0	+50,0	+317,2
«Оплата послуг (крім комунальних	+85,3	+192,7	+129,0	+102,3	+509,3
«Видатки на відрядження»	+10,0	+23,0	+23,0	+23,0	+79,0
«Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» в т.ч. «Оплата інших енергоносіїв»	+20,0				+20,0
«Інші поточні видатки»	+4,0	+2,0	+2,0		+8,0
«Придбання основного капіталу»		+500,0			+500,0
Усього видатків	+269,0	+1335,7	+770,0	+586,4	+2961,1

У зв'язку зі збільшенням доходів від власних надходжень установи, збільшено видатки на + 103,3 тис. грн.

Найменування показника	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	2024 рік
«Заробітна плата»	+3,0	+9,0	+9,0	+9,0	+30,0
«Нарахування на оплату праці»	+0,7	+2,0	+2,0	+1,9	+6,6
«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	+11,2	+3,0	+3,0		+17,2
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	+10,0		+3,5		+13,5
«Видатки на відрядження»	+1,0	+2,0	+2,0	+1,0	+6,0
«Придбання основного капіталу»	+30,0				+30,0
Усього видатків	+55,9	+16,0	+19,5	+11,9	+103,3

Загальні зміни у витратній частині фінансового плану на 2024 рік

Найменування показника	Було					Стало				
	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	2024 рік	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	2024 рік
«Заробітна плата»	6505,2	6805,2	6605,2	6288,7	26204,3	6610,5	7221,8	7021,8	6635,5	27489,6
«Нарахування на оплату праці»	1412,0	1477,1	1433,6	1364,9	5687,6	1434,9	1567,5	1524,0	1440,1	5966,5
«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	224,7	167,4	424,2	269,1	1085,4	261,1	292,4	547,2	319,1	1419,8
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	714,5	529,0	504,0	468,5	2216,0	724,5	529,0	507,5	468,5	2229,5
«Оплата послуг (крім комунальних	142,0	197,8	272,0	396,2	1008,0	227,3	390,5	401,0	498,5	1517,3
«Видатки на відрядження»	20,0				20,0	31,0	25,0	25,0	24,0	105,0
«Оплата інших енергоносіїв»	6,0	7,0	9,0	9,0	31,0	26,0	7,0	9,0	9,0	51,0
«Інші поточні видатки»	66,0	23,0	28,0	32,0	149,0	70,0	25,0	30,0	32,0	157,0
«Придбання основного капіталу»						30,0	500,0			530,0
Усього видатків	9090,4	9206,5	9276,0	8828,4	36401,3	9415,3	10558,2	10065,5	9426,7	39465,7

Зміни до фінансового плану підприємства на 2024 рік забезпечують більш раціональне використання коштів, що сприятиме наданню мешканцям міста високоякісної медичної допомоги

Директор КП «КНП ЛМЦПМСД»

Олена ПУЧКА