



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

**РІШЕННЯ**

19 грудня 2024 року

**Про затвердження фінансового  
плану Комунального підприємства  
«Комунальне некомерційне підприємство  
Лубенський міський центр первинної  
медико-санітарної допомоги»  
на 2025 рік**

Розглянувши звернення Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» про затвердження фінансового плану підприємства на 2025 рік, 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 2025 рік (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 керуючого справами виконавчого комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області Білокінь Ю.М., постійну депутатську комісію з питань планування бюджету та фінансів, постійну депутатську комісію з питань охорони здоров'я, материнства та дитинства.

Лубенський міський голова

Олександр ГРИЦАЄНКО

**Пояснювальна записка**  
**до фінансового плану Комунального підприємства «Комунального некомерційного підприємства Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2025 рік**

Комунальне підприємство «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» створене в результаті перетворення Комунального Лубенського міського центру первинної медико-санітарної допомоги за рішенням двадцять шостої сесії сьомого скликання Лубенської міської ради Полтавської області від 14 грудня 2017 року «Про реорганізацію шляхом перетворення Комунального Лубенського міського центру первинної медико-санітарної допомоги в комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні».

Метою діяльності підприємства є:

- Надання первинної медико-санітарної допомоги та здійснення управління медичним обслуговуванням населення міста;
- Вжиття заходів з профілактики захворювань населення та підтримки громадського здоров'я;
- Забезпечення населення доступною, своєчасною, якісною, ефективною первинною медико-санітарною допомогою;
- Забезпечення керованості та безперервності медичної допомоги;

Кількість штатних посад по підприємству становить 144,0 штатних одиниць, з них лікарі – 44,75 одиниць, середній медичний персонал – 65,75 одиниць, молодший медичний персонал – 9,5 одиниць.

Фінансовим планом на 2025 рік передбачається отримання доходів в загальній сумі 45 282,7 тис. грн. За фактичними показниками діяльності в 2023 році загальна сума доходів становила 43 038,4 тис. грн., за прогнозом на 2024 рік – 47 917,1 тис. грн. Основним джерелом доходів підприємства протягом 2023-2024 років були і залишаються виручка від реалізації послуг Національної служби здоров'я України. Питома вага цієї статті доходів становила протягом 2023-2024р.р. понад 77% (в 2023 – 77,9%, в 2024 прогнозується – 79,1%, план 2025 – 77,3%).

Також підприємство отримує кошти з місцевого бюджету за Програмами фінансової підтримки та розвитку Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2025-2027 роки та програмою «Забезпечення окремих груп населення Лубенської територіальної громади за певними категоріями захворювань лікарськими засобами, виробами медичного призначення та технічними засобами медичного призначення на 2025-2027 роки»: ці кошти мають цільове призначення та використовуються на оплату комунальних послуг, придбання медикаментів та забезпечення лікарськими засобами пільгових категорій населення.

Менш значну питому вагу у складі доходів центру становлять доходи від надання платних послуг, благодійної допомоги (близько 10-11%).

В зв'язку з воєнним станом плануються доходи від гуманітарної допомоги та централізованого постачання на рівні 2024 року.

### **Дохідна частина фінансового плану на 2025 рік**

Загальна сума очікуваних в 2025 році доходів в грошовій та натуральній формі становитиме 45 282,7 тис. грн., в тому числі за джерелами надходження:

- оплата від Національної служби здоров'я України за надані медичні послуги за програмою медичних гарантій пацієнтам – 35 000,0 тис. грн.,
- кошти місцевого бюджету на виконання Програми фінансової підтримки та розвитку Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2025-2027 роки та Програми «Забезпечення окремих груп населення Лубенської територіальної громади за певними категоріями захворювань лікарськими засобами, виробами медичного призначення та технічними засобами медичного призначення на 2025-2027 роки» 5 300,0 тис. грн., в т. ч. за напрямками:

- медикаменти та перев'язувальні матеріали – 650,0 тис. грн.,
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1 775,0 тис. грн.,
- соціальне забезпечення – 2 875,0 тис. грн.;
- надходження від платних послуг – 1 500,0 тис. грн.;
- інші надходження від централізованого постачання, гуманітарної та благодійної допомоги, від орендарів відшкодування податку на додану вартість – 3 482,7 тис. грн.;

### **Витратна частина фінансового плану на 2025 рік**

При розрахунку видатків враховані основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2025-2027 роки, схвалені постановою Кабінету міністрів України від 28.06.2024 №780, а саме:

- Розмір мінімальної зарплати з 01.01.2025р - 8000,00 грн.;
- Індекс споживчих цін – 109,7%;
- Індекс цін виробників промислової продукції – 111,1%

Загальна сума очікуваних видатків у 2025 році становитиме **45 282,7** тис. грн.

В розрізі напрямів використання та джерел фінансування здійснення видатків заплановано в таких обсягах;

**«Заробітна плата – 26 175,4** грн., в т.ч. за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 25 550,5 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг – 624,9 тис. грн. з них за видами виплат:

- Посадовий оклад – 14 900,7 тис. грн.;
- Обов'язкові доплати і надбавки, передбачені колективним договором ( за кваліфікаційну категорію, стаж, тривалість

безперервної роботи, за використання в роботі дезінфекційних засобів, за керування санітарним автомобілем) – 6658,5 тис. грн.;

- Допомога на оздоровлення – 1241,7 тис. грн.;
- Стимулюючі виплати (складність і напруженість, якісні показники, премії тощо) – 3374,5 тис. грн.

**«Нарахування на оплату праці» - 5 675,1 тис. грн.** (нарахування єдиного соціального внеску 22%, 8,41%), в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 5537,6 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг – 137,5 тис. грн.

**«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 1 170,6 тис. грн.**, в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 1 100,0 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг – 70,6 тис. грн., з них:

- паливо-мастильні матеріали – 272,2 тис. грн.,
- запасні частини різні 45,8 тис. грн.,
- канцелярські товари та приладдя – 89,8 тис. грн.,
- друкована продукція – 81,6 тис. грн.,
- передплата періодичних видань – 41,9 тис. грн.,
- спецодяг – 21,0 тис. грн.,
- господарчі товари та інвентар – 111,2 тис. грн., в т.ч. за рахунок платних послуг – 4,1 тис. грн.;
- сантехніка, електрика – 74,9 тис. грн.;
- засоби для прання і миття – 22,3 тис. грн., в т.ч. за рахунок платних послуг – 8,2 тис. грн.;
- металопластикові та металеві конструкції - 32,7 тис. грн.;
- комп'ютерне обладнання – 208,3 тис. грн.;
- витратні матеріали для поточних ремонтів (фарба, шпаклівка, розчинник, клеюча суміш та ін.) – 78,1 тис. грн.
- матеріали різні (шапочки одноразові, простирадла одноразові, паперові рушники, ватні диски та ін.) - 90,8 тис. грн., в тому числі за рахунок надходжень від платних послуг - 45,5 тис. грн.

**«Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 2 311,7 тис. грн.**, в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 1 346,2 тис. грн., за рахунок коштів місцевого бюджету – 650,0 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг - 315,5 тис. грн., з них:

- Вироби медичного призначення (шприци, перев'язувальні матеріали, тейпи, гель УЗД, тонометри тощо) – **1 098,2 тис. грн.**, з них за рахунок коштів Національної служби здоров'я України – 1 008,3 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг -76,5 тис. грн., за рахунок місцевого бюджету – 13,4 тис. грн.;
- Забезпечення інвалідів технічними засобами медичного призначення – **450,0 тис. грн.** за рахунок коштів місцевого бюджету

- Пробірки для аналізаторів – **90,0** тис. грн. за рахунок коштів Національної служби здоров'я України;
- Поповнення аптечок – **7,0** тис. грн. за рахунок коштів Національної служби здоров'я України;
- Тест смужки – **347,0** тис. грн. з них за рахунок коштів Національної служби здоров'я України – 184,7 тис. грн. та 162,3 тис. грн. – за рахунок коштів місцевого бюджету;
- Деззасоби – **12,0** тис. грн. за рахунок коштів Національної служби здоров'я України;
- Засоби індивідуального захисту для працівників – **24,3** тис. грн. за рахунок коштів місцевого бюджету;
- Лікарські засоби пільговим категоріям населення **44,2** тис. грн, за рахунок коштів Національної служби здоров'я України
- Вакцини на платній основі за рахунок платних послуг – **239,0** тис. грн.

**«Оплата послуг (крім комунальних)» - 1 287,0** тис. грн., в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 1250,0 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг - 32,0 тис. грн., за рахунок місцевого бюджету – 5,0 тис. грн. :

- поточний ремонт та технічне обслуговування комп'ютерної техніки та периферійних пристроїв – **42,7** тис. грн.,
- поточний ремонт та технічне обслуговування транспортних засобів – **65,6** тис. грн.,
- телекомунікаційні послуги – **76,1** тис. грн.,
- обслуговування програмного забезпечення – **182,9** тис. грн.,
- користування та обслуговування медичних інформаційних систем – **285,7** тис. грн.,
- перевірка засобів вимірювальної техніки та медичного обладнання – **71,6** тис. грн.,
- протипожежні заходи та протипожежна обробка конструкцій – **148,3** тис. грн.,
- страхові послуги, медогляди – **88,1** тис. грн.,
- обслуговування електроустановок – **29,0** тис. грн.,
- обслуговування охоронної сигналізації – **33,1** тис. грн.,
- оренда гаража, оренда автомобіля – **24,5** тис. грн.
- розрахунково-касове обслуговування - **8,0** тис. грн.;
- вивезення відходів категорії «В» - **23,0** тис. грн.
- виготовлення проєктно-кошторисної документації – **64,3** тис. грн. за рахунок коштів НСЗУ.
- ремонт даху амбулаторії № 2 – **131,3** тис. грн.
- інші послуги (об'яви в газету, послуги Нової пошти, послуги сурдоперекладу, поточний ремонт медичного обладнання) – **12,8** тис. грн.

**«Видатки на відрядження» - 44,5** тис. грн. в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 40,0 тис. грн., за рахунок платних послуг – 4,5 тис. грн.

**«Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 1 853,5** тис. грн., в т.ч. за рахунок коштів місцевого бюджету 1770,0 тис. грн. та за рахунок коштів від НСЗУ - 83,5 тис. грн. :

- Оплата теплопостачання – 1140,0 тис. грн.;
- Оплата водопостачання та водовідведення – 70,0 тис. грн.;
- Оплата електроенергії – 560,0 тис. грн. ;
- Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 83,5 тис. грн. (бензин та дизельне паливо для генераторів) за рахунок коштів НСЗУ.

**«Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» - 94,2** тис. грн. (навчання працівників підприємства), в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 74,2 тис. грн.; за рахунок надходжень від платних послуг - 20,0 тис.грн

**«Соціальне забезпечення» - 2 875,0** тис. грн. (відшкодування вартості лікарських засобів відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 17.08.1998 року №1303 «Про впорядкування безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення за певними категоріями захворювань»); в т.ч. за рахунок коштів місцевого бюджету 2875,0 тис. грн.

**«Інші поточні видатки» - 278,0** тис. грн. (сплата податку на додану вартість, пені за телекомунікаційні та комунальні послуги) в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 18,0 тис. грн., за рахунок відшкодування від орендарів – 35,0 тис. грн., за рахунок надходження від платних послуг - 225,0 тис. грн.

**«Придбання основного капіталу» - 70,0** тис. грн. – купівля основних засобів для кабінету платних послуг за рахунок власних надходжень.

**«Товарно-матеріальні цінності передано на безоплатній основі» - 3 447,7** тис. грн.

Директор

Олена ПУЧКА

Головний бухгалтер

Наталія ФЕДОРЧЕНКО

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 ГРИЦАЄНКО

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

|                      |   |
|----------------------|---|
| Прокт                | X |
| Уточнений            |   |
| Змінений             |   |
| зробити позначку "X" |   |

| Рік  | 2025   | 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 | 122  | Стандарти звітності П(с)БОУ | x          |
| 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 2025 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>                       |           |                    |  |                         |                       |   |         |         |         |
| Залишок коштів на 01.01. поточного року                           | 1000      |                    |  |                         |                       |   |         |         |         |
| <b>Доходи</b>   |           |                    |  |                         |                       |   |         |         |         |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010      | 33 512,5           | 37 880,1   | 37 880,1                | <b>35 000,0</b>       | 8 460,7                                   | 9 386,3 | 8 757,7 | 8 395,3 |
| Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки                  | 1020      | 4 657,6            | 5 395,5  | 5 395,5                 | <b>5 300,0</b>        | 1 782,7                                   | 1 184,0 | 957,5   | 1 375,8 |
| 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      | 4 125,9            | 3 575,2  | 3 575,2                 | <b>3 482,7</b>        | 2 855,2                                   | 197,6   | 150,4   | 279,5   |

| Найменування показника      | Код рядка | Факт<br>минулого<br>року | Фінансовий план<br>поточного 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    |
| власні надходження установи | 1044      | 742,4                    | 1 066,3   | 1 066,3                    | <b>1 500,0</b>           | 534,8                                     | 370,5 | 303,4 | 291,3 |



| 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      | 0,000              | 0,000  | 0,000                   | 0,000                 | 0,000                                     | 0,000  | 0,000  | 0,000  |
| Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації   | 5020      | 0,000              | 0,000  | 0,000                   | 0,000                 | 0,000                                     | 0,000  | 0,000  | 0,000  |
| Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                                | 5030      | 0,000              | 0,000  | 0,000                   | 0,000                 | 0,000                                     | 0,000  | 0,000  | 0,000  |
| Коефіцієнт зносу основних засобів   | 5040      | 0,000              | 0,000  | 0,000                   | 0,000                 | 0,000                                     | 0,000  | 0,000  | 0,000  |
| <b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>   |           |                    |  |                         |                       |   |        |        |        |
| Необоротні активи   | 6010      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Оборотні активи   | 6020      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Усього активи   | 6030      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Дебіторська заборгованість  | 6040      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 0,0                   | 0,0                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Кредиторська заборгованість   | 6050      | 0,0                | 0,0  | 0,0                     | 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      | 120,50             | 146,00   | 146,00                  | <b>144,00</b>         | 144,00                                    | 144,00 | 144,00 | 144,00 |
| Керівники   | 7011      | 2,25               | 2,00   | 2,00                    | <b>2,00</b>           | 2,00                                      | 2,00   | 2,00   | 2,00   |
| Лікарі  | 7012      | 29,25              | 43,75  | 43,75                   | <b>37,75</b>          | 37,75                                     | 37,75  | 37,75  | 37,75  |
| Адміністративно-управлінський персонал  | 7013      | 7,25               | 8,00   | 8,00                    | <b>10,00</b>          | 10,00                                     | 10,00  | 10,00  | 10,00  |
| Середній медичний персонал  | 7014      | 58,00              | 65,75  | 65,75                   | <b>64,75</b>          | 64,75                                     | 64,75  | 64,75  | 64,75  |
| Молодший медичний персонал  | 7015      | 5,25               | 9,50   | 9,50                    | <b>9,50</b>           | 9,50                                      | 9,50   | 9,50   | 9,50   |
| Інший персонал  | 7016      | 18,50              | 17,00  | 17,00                   | <b>20,00</b>          | 20,00                                     | 20,00  | 20,00  | 20,00  |

| 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      | 25941,3            | 27508,4  | 27508,4                 | <b>26175,4</b>        | 6288,1                                    | 6876,5 | 6693,8 | 6317,0 |
| Керівники  | 7021      | 1532,4             | 769,6  | 769,6                   | <b>732,3</b>          | 175,9                                     | 192,4  | 187,3  | 176,7  |
| Лікарі   | 7022      | 7433,6             | 11256,6  | 11256,6                 | <b>12511,2</b>        | 3023,2                                    | 3263,9 | 3189,1 | 3035,0 |
| Адміністративно-управлінський персонал                             | 7023      | 2542,3             | 1378,4   | 1378,4                  | <b>1111,6</b>         | 265,1                                     | 294,6  | 285,4  | 266,5  |
| Середній медичний персонал   | 7024      | 10625,2            | 11510,3  | 11510,3                 | <b>10792,5</b>        | 2591,1                                    | 2837,3 | 2760,9 | 2603,2 |
| Молодший медичний персонал   | 7025      | 629,1              | 687,6  | 687,6                   | <b>814,3</b>          | 197,2                                     | 211,9  | 207,3  | 197,9  |
| Інший персонал   | 7026      | 3178,7             | 1905,9   | 1905,9                  | <b>213,5</b>          | 35,6                                      | 76,4   | 63,8   | 37,7   |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.: | 7030      | 17,9               | 15,7   | 15,7                    | <b>15,1</b>           | 14,6                                      | 15,9   | 15,5   | 14,6   |
| Керівник   | 7031      | 56,8               | 32,1   | 32,1                    | <b>30,5</b>           | 29,3                                      | 32,1   | 31,2   | 29,5   |
| Лікарі   | 7032      | 21,2               | 21,4   | 21,4                    | <b>27,6</b>           | 26,7                                      | 28,8   | 28,2   | 26,8   |
| Адміністративно-управлінський персонал                             | 7033      | 29,2               | 14,4   | 14,4                    | <b>9,3</b>            | 8,8                                       | 9,8    | 9,5    | 8,9    |
| Середній медичний персонал   | 7034      | 15,3               | 14,6   | 14,6                    | <b>13,9</b>           | 13,3                                      | 14,6   | 14,2   | 13,4   |
| Молодший медичний персонал   | 7035      | 10,0               | 6,0  | 6,0                     | <b>7,1</b>            | 6,9                                       | 7,4    | 7,3    | 6,9    |
| Інший персонал   | 7036      | 14,3               | 9,3  | 9,3                     | <b>0,9</b>            | 0,6                                       | 1,3    | 1,1    | 0,6    |
| 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

Порівняльні показники фінансового плану за 2023-2025 роки

ДОХОДИ

| Показники   | 2023            | 2024            | 2025            | 2025 в порівнянні з 2024, +/- |                 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
|   | факт            | прогноз         | план            | %                             | тис. грн.       |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 33 512,6        | 37 880,1        | <b>35 000,0</b> | 92,4%                         | -2 880,1        |
| Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки                  | 4 657,6         | 5 395,5         | <b>5 300,0</b>  | 98,2%                         | -95,5           |
| Фонд розвитку територій області                                   | 0,0             | 0,0             | <b>0,0</b>      | X                             | X               |
| Інші надходження  | 15 573,3        | 3 482,7         | <b>3 482,7</b>  | 100,0%                        | 0,0             |
| Власні надходження установи                                       | 694,4           | 956,3           | <b>1 500,0</b>  | 156,9%                        | 543,7           |
| <b>УСЬОГО ДОХОДІВ</b>   | <b>54 437,9</b> | <b>47 714,6</b> | <b>45 282,7</b> | <b>94,9%</b>                  | <b>-2 431,9</b> |

ВИДАТКИ

| Показники   | 2023            | 2024            | 2025            | 2025 в порівнянні з 2024, +/- |                 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
|   | факт            | прогноз         | план            | %                             | тис. грн.       |
| Заробітна плата   | 25 941,4        | 27 489,6        | <b>26 175,4</b> | 95,2%                         | -1 314,2        |
| Нарахування на оплату праці   | 5 484,1         | 5 966,5         | <b>5 675,1</b>  | 95,1%                         | -291,4          |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар   | 1 277,5         | 1 220,0         | <b>1 170,6</b>  | 95,9%                         | -49,4           |
| Медикаменти та перев'язувальні матеріали  | 4 266,5         | 2 256,2         | <b>2 311,7</b>  | 102,5%                        | 55,5            |
| Оплата послуг (крім комунальних)  | 986,6           | 1 341,3         | <b>1 287,0</b>  | 96,0%                         | -54,3           |
| Видатки на відрядження  | 59,3            | 104,0           | <b>44,5</b>     | 42,8%                         | -59,5           |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:                                    | 1 300,1         | 1 815,0         | <b>1 853,5</b>  | 102,1%                        | 38,5            |
| Оплата теплопостачання  | 875,2           | 1 130,0         | <b>1 140,0</b>  | 100,9%                        | 10,0            |
| Оплата водопостачання та водовідведення   | 62,4            | 59,0            | <b>70,0</b>     | 118,6%                        | 11,0            |
| Оплата електроенергії   | 345,8           | 550,0           | <b>560,0</b>    | 101,8%                        | 10,0            |
| Оплата інших енергоносіїв   | 16,8            | 76,0            | <b>83,5</b>     | 109,9%                        | 7,5             |
| Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів | 79,5            | 65,0            | <b>94,2</b>     | 144,9%                        | 29,2            |
| Соціальне забезпечення  | 2 649,1         | 2 976,3         | <b>2 875,0</b>  | 96,6%                         | -101,3          |
| Інші поточні видатки  | 131,9           | 203,0           | <b>278,0</b>    | 136,9%                        | 75,0            |
| Придбання основного капіталу  | 1 130,6         | 830,0           | <b>70,0</b>     | 8,4%                          | -760,0          |
| Інші видатки, у т.ч.  |                 |                 |                 |                               |                 |
| Товарно- матеріальні цінності передано на безоплатній основі                          | 12 742,6        | 3 447,7         | <b>3 447,7</b>  | 100,0%                        | 0,0             |
| <b>УСЬОГО ВИДАТКІВ</b>  | <b>56 049,2</b> | <b>47 714,6</b> | <b>45 282,7</b> | <b>94,9%</b>                  | <b>-2 431,9</b> |

Директор

Олена ПУЧКА