

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

**до рішення Лубенської міської ради Лубенського району
Полтавської області**

"Про затвердження фінансового плану Комунального підприємства "Лубенська міська клінічна стоматологічна поліклініка" Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025 рік у новій редакції", затвердженого рішенням Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області від 13 лютого 2025 року.

Відповідно до ст.78 Господарського кодексу України, керуючись ст. 25, ст. 59 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні" Комунальним підприємством "Лубенська міська клінічна стоматологічна поліклініка" Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області підготовлено фінансовий план на 2025 рік у новій редакції.

Фінансовий план КП "ЛМКСП" ЛМР на 2025 рік є основним плановим документом, згідно з яким підприємство отримує доходи та здійснює видатки, визначає обсяг і спрямування коштів для виконання своїх функцій протягом року відповідно до установчих документів. Фінансовий план надасть змогу підприємству забезпечити якісне медичне обслуговування населення шляхом надання вторинної спеціалізованої медичної допомоги у порядку та обсязі, встановлених законодавством України.

Директор

Оксана КОРОТИЧ

**Пояснювальна записка до фінансового плану у новій редакції на 2025 рік
 Комунального підприємства "Лубенська міська клінічна стоматологічна
 поліклініка" Лубенської міської ради Лубенського району
 Полтавської області від 13 лютого 2025 року**

Формування фінансових результатів:

Найменування показника	Код рядка	Було					Стало				
		Плановий рік (усього) тис. грн.	I кв. тис. грн.	II кв. тис. грн.	III кв. тис. грн.	IV кв. тис. грн.	Плановий рік (усього) тис. грн.	I кв. тис. грн.	II кв. тис. грн.	III кв. тис. грн.	IV кв. тис. грн.
Залишок коштів станом на 01.01. поточного року	1000	0	0	0	0	0	1186,0	1120,4	65,6	0	0
РАЗОМ		0	0	0	0	0	1186,0	1120,4	65,6	0	0

Дохідна частина:

Найменування показника	Код рядка	Було					Стало				
		Плановий рік (усього) тис. грн.	I кв. тис. грн.	II кв. тис. грн.	III кв. тис. грн.	IV кв. тис. грн.	Плановий рік (усього) тис. грн.	I кв. тис. грн.	II кв. тис. грн.	III кв. тис. грн.	IV кв. тис. грн.
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1010	2560,0	704,5	599,5	599,5	656,5	2560,0	688,6	604,8	604,8	661,8
РАЗОМ		2560,0	704,5	599,5	599,5	656,5	2560,0	688,6	604,8	604,8	661,8

Видатки:

Найменування показника	Код рядка	Було					Стало				
		Плановий рік (усього) тис. грн.	I кв. тис. грн.	II кв. тис. грн.	III кв. тис. грн.	IV кв. тис. грн.	Плановий рік (усього) тис. грн.	I кв. тис. грн.	II кв. тис. грн.	III кв. тис. грн.	IV кв. тис. грн.
Заробітна плата	1050	5432,0	1358,1	1358,0	1358,1	1357,8	5699,8	1625,9	1358,0	1358,1	1357,8
Нарахування на оплату праці	1060	1195,0	298,8	298,8	298,7	298,7	1249,6	353,4	298,8	298,7	298,7

Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	69,7	23,0	16,0	16,0	14,7	316,0	269,3	16,0	16,0	14,7
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	520,8	140,2	140,0	140,0	100,6	824,6	378,4	205,6	140,0	100,6
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	316,9	80,0	80,0	80,0	76,9	630,4	393,5	80,0	80,0	76,9
Оплата теплопостачання	1121	268,3	116,3	19,0	19,0	114,0	247,1	95,1	19,0	19,0	114,0
Оплата інших енергоносіїв та комунальних послуг	1125	10,0	2,5	2,5	2,5	2,5	31,2	7,8	7,8	7,8	7,8
РАЗОМ		7812,7	2018,9	1914,3	1914,3	1965,2	8998,7	3123,4	1985,2	1919,6	1970,5

Директор

Оксана КОРОТИЧ



**ЛУБЕНСЬКА МІСЬКА РАДА
ЛУБЕНСЬКОГО РАЙОНУ
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**
(п'ятдесята сесія восьмого скликання)

РІШЕННЯ

13 лютого 2025 року

**Про затвердження фінансового
плану Комунального підприємства
"Лубенська міська клінічна
стоматологічна поліклініка"
Лубенської міської ради
Лубенського району
Полтавської області
на 2025 рік у новій редакції**

Розглянувши звернення Комунального підприємства "Лубенська міська клінічна стоматологічна поліклініка" Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області про затвердження фінансового плану Комунального підприємства "Лубенська міська клінічна стоматологічна поліклініка" Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025 рік у новій редакції, відповідно до ст.78 Господарського кодексу України, керуючись ст.25, 26, 59 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні",

міська рада вирішила:

1.Затвердити фінансовий план Комунального підприємства "Лубенська міська клінічна стоматологічна поліклініка" Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025 рік у новій редакції (додається).

2.Організацію виконання рішення покласти на управління охорони здоров'я виконавчого комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області (начальник Ківа В.В.)

3.Контроль за виконанням цього рішення покласти на керуючого справами виконавчого комітету Білокінь Ю.М., 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

ПОГОДЖЕНО :

Начальник Управління охорони здоров'я виконавчого комітету Лубенської міської ради

(посада керівника органу управління підприємством)

В.В. Ківа

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

ЗАТВЕРДЖЕНО :

Міський голова

(посада уповноваженої особи)

О.П. Грицаєнко

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

Проект	
Уточнений	X
Змінений	
зробити позначку "X"	

Рік 2025	Коди	
Назва підприємства Комунальне підприємство "Лубенська міська клінічна стоматологічна поліклініка" Лубенської міської ради Лубенського району	за ЄДРПОУ	05506589
Полтавської області		
Організаційно-правова форма	за КОПФГ	150
Територія	за КОАТУУ	5310700000
Орган державного управління	за СПОДУ	
Галузь	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	за КВЕД	86.23
Одиниця виміру		
Форма власності		
Середньооблікова кількість штатних працівників	40,0	Стандарти звітності П(с)БОУ
Місцезнаходження	37500, Полтавська область, м.Лубни, вул.В. Чорновола, 16	Стандарти звітності МСФЗ
Телефон	0536177711	
Прізвище та ініціали керівника	Коротич О.А.	

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
I. Формування фінансових результатів									
Залишок коштів станом на 01.01. поточного року	1000	0,0	0,0	0,0	1186,0	1120,4	65,6	0,0	0,0
Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	550,4	4415,5	4415,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	1600,4	2200,0	2200,0	2560,0	688,6	604,8	604,8	661,8
Доходи (медична субвенція)	1021								
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:	1030								
назва	1031								
Інші доходи, у т.ч.:	1040	5963,7	6573,8	6573,8	6461,9	1617,0	1617,0	1617,0	1610,9
дохід від операційної оренди активів	1041								
дохід від реалізації необоротних активів	1042								
власні надходження установи	1043	5963,5	6573,8	6573,8	6461,9	1617,0	1617,0	1617,0	1610,9
інші надходження	1044	0,2							

Заробітна плата	1050	5116,6	8090,3	8090,3	5699,8	1625,9	1358,0	1358,1	1357,8
Нарахування на оплату праці	1060	1117,5	1779,9	1779,9	1249,6	353,4	298,8	298,7	298,7
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	27,8	210,8	210,8	316,0	269,3	16,0	16,0	14,7
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	366,1	1791,4	1791,4	824,6	378,4	205,6	140,0	100,6
Продукти харчування	1090								
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	74,0	549,4	549,4	630,4	393,5	80,0	80,0	76,9
Видатки на відрядження	1110								
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	1120	357,1	303,4	303,4	463,5	149,5	73,0	73,0	168,0
Оплата теплопостачання	1121	258,6	156,1	156,1	247,1	95,1	19,0	19,0	114,0
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	22,4	24,0	24,0	35,2	9,1	8,7	8,7	8,7
Оплата електроенергії	1123	72,5	109,0	109,0	150,0	37,5	37,5	37,5	37,5
Оплата природного газу	1124								
Оплата інших енергоносіїв	1125	3,6	14,3	14,3	31,2	7,8	7,8	7,8	7,8
Оплата енергосервісу	1126								
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1130								
Соціальне забезпечення	1140	477,1	665,0	665,0	1020,0	255,0	255,0	255,0	255,0
Інші поточні видатки	1150	0,0	8,0	8,0	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Придбання основного капіталу	1160								
Інші видатки, у т.ч.	1170	185,4	184,0	184,0					
придбання обладнання та предметів довгострокового користування	1171	185,4	184,0	184,0					
Резервний фонд	1180								
Усього доходів	1190	8114,5	13189,3	13189,3	9021,9	2305,6	2221,8	2221,8	2272,7
Усього видатків	1200	7721,6	13582,2	13582,2	10207,9	3426,0	2287,4	2221,8	2272,7
Фінансовий результат	1210	392,9	-392,9	-392,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)	2010		1 901,2	1 901,2	1 534,6	434,7	366,7	366,6	366,6
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2020		1 456,2	1 456,2	1 026,0	292,7	244,4	244,5	244,4
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2030								
Податкова заборгованість	2040								
III. Інвестиційна діяльність									
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	3010	183,0	184,0	184,0					
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	3011	183,0	184,0	184,0					
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	3020	183,0	184,0	184,0					
капітальне будівництво	3021								
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	183,0	184,0	184,0					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023								
придбання (створення) нематеріальних активів	3024								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3025								
капітальний ремонт	3026								
Вартість основних засобів	3030								

IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.:	4010								
кредити	4011								
позики	4012								
депозити	4013								
Інші надходження	4020								
Витрати від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.:	4030								
кредити	4031								
позики	4032								
депозити	4033								
Інші витрати	4040								
V. Коефіцієнтний аналіз									
Валова рентабельність	5010								
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації	5020								
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	5030								
Коефіцієнт зносу основних засобів	5040								
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6010								
Оборотні активи	6020								
Усього активи	6030								
Дебіторська заборгованість	6040								
Кредиторська заборгованість	6050								
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	32,8	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0
Керівник	7011	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Лікарі	7012	12,5	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0
Адміністративно-управлінський персонал	7013	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Середній медичний персонал	7014	14,0	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5
Молодший медичний персонал	7015	2,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Інший персонал	7016	0,3	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5

Фонд оплати праці, у т.ч.:	7020	4883,4	8090,3	8090,3	5699,8	1625,9	1358,0	1358,1	1357,8
Керівник	7021	169,5	222,5	222,5	202,9	58,3	48,2	48,2	48,2
Лікарі	7022	2537,5	4113,0	4113,0	3066,3	869,3	732,4	732,4	732,2
Адміністративно-управлінський персонал		276,6	751,0	751,0	324,0	96,0	76,0	76,0	76,0
Середній медичний персонал	7024	1693,8	2613,5	2613,5	1869,0	534,5	444,8	444,9	444,8
Молодший медичний персонал	7025	191,4	360,6	360,6	212,4	60,6	50,6	50,6	50,6
Інший персонал	7026	14,6	29,7	29,7	25,2	7,2	6,0	6,0	6,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	7030	12,4	15,0	15,0	10,6	12,0	10,1	10,1	10,1
Керівник	7031	14,1	18,5	18,5	16,9	19,4	16,1	16,1	16,1
Лікарі	7032	16,9	19,0	19,0	14,2	16,1	13,6	13,6	13,6
Адміністративно-управлінський персонал	7033	7,7	20,9	20,9	9,0	10,7	8,4	8,4	8,4
Середній медичний персонал	7034	10,1	13,2	13,2	9,4	10,8	9,0	9,0	9,0
Молодший медичний персонал	7035	8,0	7,5	7,5	4,4	5,1	4,2	4,2	4,2
Інший персонал	7036	1,2	1,0	1,0	0,8	1,0	0,8	0,8	0,8
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч.:	7040								
Керівник	7041								
Лікарі	7042								
Адміністративно-управлінський персонал	7043								
Середній медичний персонал	7044								
Молодший медичний персонал	7045								
Інший персонал	7046								

Директор (посада)	 (підпис)	 Оксана КОРОТИЧ (ініціали, прізвище)
Секретар міської ради	 (підпис)	 Маргарита КОМАРОВА (ініціали, прізвище)