

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 2025 рік у новій редакції», затвердженого рішенням Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області від 13 лютого 2025 року

Комунальне підприємство «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» вносить зміни до фінансового плану на 2025 рік у частині доходів:

Зміни у дохідній частині фінансового плану на 2025 рік:

У зв'язку з виробничою необхідністю проведено перерозподіл доходів коштів з місцевого бюджету Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги», та проведення фінансового плану у відповідність до кошторису.

У зв'язку з виробничою необхідністю проведено перерозподіл доходів власних надходжень установи Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги»:

Найменування показника	I кв.	III кв.	2025 рік
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	-0,1	+0,1	0,0
Дохід від власних надходжень установи	+0,1	-0,1	0,0
Разом змін	0,0	0,0	0,0

Комунальне підприємство «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» вносить зміни до фінансового плану на 2025 рік у частині видатків:

Зміни у витратній частині фінансового плану на 2025 рік:

У зв'язку із наявністю залишку коштів на початок 2025 року від доходів в 2024 році від реалізації медичних послуг за програмою медичних гарантій, збільшено видатки на + 1 780,0 тис. грн.

Найменування показника	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	2025 рік	Примітка
«Заробітна плата»	+354,7	+387,5	+376,7	+356,0	+1474,9	
«Нарахування на оплату праці»	+53,0	+57,8	+56,2	+53,1	+220,1	
«Інші поточні видатки»	+85,0				+85,0	Оплата збору до ПФУ при реєстрації нового автомобіля
Усього видатків	+492,7	+445,3	+432,9	+409,1	+1780,0	

У зв'язку із наявністю залишку коштів на початок 2025 року від доходів в 2024 році від власних надходжень установи, збільшено видатки на + 383,1 тис. грн.

Найменування показника	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	2025 рік	Примітка
«Заробітна плата»	+212,6	+30,5	+27,3	+27,2	+297,6	
«Нарахування на оплату праці»	+46,8	+6,7	+6,0	+6,0	+65,5	
«Інші поточні видатки»	+20,0	0,0	0,0	0,0	+20,0	Сплата податків (ПДВ)
Усього видатків	+279,4	+37,2	+33,3	+33,2	+383,1	

У зв'язку із виробничою необхідністю проведено перерозподіл коштів власних надходжень установи:

Найменування показника	I кв.	II кв.	2025 рік	Примітка
«Заробітна плата»	-33,6	+57,4	+23,8	
«Нарахування на оплату праці»	-7,4	+12,6	+5,2	
«Медикаменти та перев'язувальні матеріали»	-189,0		-189,0	-189,0 тис грн. зменшуємо витрати, для придбання апарату УЗД
«Придбання основного капіталу»	+230,0	-70,0	+160,0	+ 230,0 тис.грн. – придбання апарату ультразвукового дослідження, - 70,0 тис.грн. – переносимо з 2 квартал 2025 року на 1 квартал 2025 року для придбання апарату ультразвукового дослідження
Усього видатків	0,0	0,00	0,00	

Загальні зміни у витратній частині фінансового плану на 2025 рік

Найменування показника	Було					Стало				
	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	2025 рік	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	2025 рік
Заробітна плата	6 288,1	6 876,5	6 693,8	6 317,0	26 175,4	6 821,8	7 351,9	7 097,8	6 700,2	27 971,7
Нарахування на оплату праці	1 363,9	1 490,7	1 451,1	1 369,4	5 675,1	1 456,3	1 567,8	1 513,3	1 428,5	5 965,9
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	868,7	581,0	461,0	401,0	2 311,7	679,7	581,0	461,0	401,0	2 122,7
Інші поточні видатки	95,0	56,0	66,0	61,0	278,0	200,0	56,0	66,0	61,0	383,0
Придбання основного капіталу	0,0	70,0	0,0	0,0	70,0	230,0	0,0	0,0	0,0	230,0
Витрати разом	13 633,4	11 138,4	10 169,0	10 341,9	45 282,7	14405,5	11620,9	10635,2	10784,2	47 445,8

Зміни до фінансового плану підприємства на 2025 рік забезпечують більш раціональне використання коштів, що сприятиме наданню мешканцям міста високоякісної медичної допомоги

В.о. медичного директора
КП «КНП ЛМЦПМСД»

Людмила РОСТЕМ

**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 2025 рік у
новій редакції», затвердженого рішенням
Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області
від 13 лютого 2025 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 2025 рік у новій редакції.

Фінансовий план КП «КНП ЛМЦПМСД» на 2025 рік є основним плановим документом згідно з яким підприємство отримує доходи та здійснює видатки, визначає обсяг та спрямування коштів для виконання своїх функцій у 2025 році відповідно до установчих документів.

Зміни до фінансового плану підприємства на 2025 рік забезпечать більш раціональне використання коштів, покращення матеріально-технічної бази, що сприятиме наданню мешканцям міста високоякісної медичної допомоги.

В.о. медичного директора
КП «КНП ЛМЦПМСД»

Людмила РОСТЕМ



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

РІШЕННЯ

13 лютого 2025 року

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

Розглянувши звернення Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» про затвердження фінансового плану підприємства на 2025 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 2025 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 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

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

Проект	
Уточнений	
Змінений	X
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 змінami)	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
І. Формування фінансових результатів									
Залишок коштів на 01.01. поточного року	1000				2 163,1	772,1	482,5	466,2	442,3
Доходи					45 282,7	13 633,4	11 138,4	10 169,0	10 341,9

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року (затверджений зі змінami)	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
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	33 512,5	37 880,1	37 880,1	35 000,0	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	5 300,0	1 782,6	1 184,0	957,6	1 375,8
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	4 125,9	3 575,2	3 575,2	3 482,7	2 855,2	197,6	150,4	279,5
власні надходження установи	1044	742,4	1 066,3	1 066,3	1 500,0	534,9	370,5	303,3	291,3

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року (затверджений зі змінami)	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	25 941,3	27 508,4	27 508,4	27 971,7	6 821,8	7 351,9	7 097,8	6 700,2
Нарахування на оплату праці	1060	5 484,1	5 970,7	5 970,7	5 965,9	1 456,3	1 567,8	1 513,3	1 428,5
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	1 164,0	1 242,0	1 242,0	1 170,6	290,2	311,8	288,3	280,3
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	1 613,7	2 301,2	2 301,2	2 122,7	679,7	581,0	461,0	401,0
Продукти харчування	1090	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	986,5	1 351,3	1 351,3	1 287,0	253,8	548,5	196,1	288,6
Видатки на відрядження	1110	59,3	104,0	104,0	44,5	11,0	12,0	11,0	10,5
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	1120	1 300,2	1 815,0	1 815,0	1 853,5	859,7	260,5	127,5	605,8
Оплата тепlopостачання	1121	875,2	1 130,0	1 130,0	1 140,0	577,1	124,2	20,5	418,2
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	62,4	59,0	59,0	70,0	17,8	17,4	17,4	17,4
Оплата електроенергії	1123	345,8	550,0	550,0	560,0	207,8	92,4	89,6	170,2
Оплата природного газу	1124	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата інших енергоносіїв	1125	16,8	76,0	76,0	83,5	57,0	26,5	0,0	0,0
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	79,5	65,0	65,0	94,2	49,2	15,0	15,0	15,0
Соціальне забезпечення	1140	2 649,1	2 976,3	2 976,3	2 875,0	718,6	718,8	718,8	718,8
Інші поточні видатки	1150	98,9	213,0	213,0	383,0	200,0	56,0	66,0	61,0
Придбання основного капіталу	1160	1 100,7	830,0	830,0	230,0	230,0	0,0	0,0	0,0
Інші видатки, у т.ч.	1170	4 109,6	3 540,2	3 540,2	3 447,7	2 835,2	197,6	140,4	274,5
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	4 109,6	3 540,2	3 540,2	3 447,7	2 835,2	197,6	140,4	274,5
Резервний фонд	1180	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього доходів	1190	43 038,4	47 917,1	47 917,1	45 282,7	13 633,4	11 138,4	10 169,0	10 341,9
Усього видатків	1200	44 586,9	47 917,1	47 917,1	47 445,8	14 405,5	11 620,9	10 635,2	10 784,2
Фінансовий результат	1210	-1548,5							
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до державного бюджету України	2010	98,9	213,0	213,0	383,0	200,0	56,0	66,0	61,0
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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних вилатках	3011	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	3020	1100,7	830,0	830,0	230,0	230,0	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	1100,7	830,0	830,0	230,0	230,0	0,0	0,0	0,0
придоання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023	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 змінami)	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
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	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 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	0,000	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
VI. Звіт про фінансовий стан									
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
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	120,50	146,00	146,00	144,00	144,00	144,00	144,00	144,00
Керівники	7011	2,25	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Лікарі	7012	29,25	43,75	43,75	37,75	37,75	37,75	37,75	37,75
Адміністративно-управлінський персонал	7013	7,25	8,00	8,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Середній медичний персонал	7014	58,00	65,75	65,75	64,75	64,75	64,75	64,75	64,75
Молодший медичний персонал	7015	5,25	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50
Інший персонал	7016	18,50	17,00	17,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року (затверджений зі змінami)	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	25941,30	27508,4	27508,4	27971,7	6821,8	7351,9	7097,8	6700,2
Керівники	7021	1532,4	769,6	769,6	1145,3	278,5	302,8	291,1	272,9
Лікарі	7022	7433,6	11256,6	11256,6	9323,5	2266,2	2435,4	2354,4	2267,5
Адміністративно-управлінський персонал	7023	2542,3	1378,4	1378,4	2465,8	599,4	652,2	626,9	587,3
Середній медичний персонал	7024	10625,2	11510,3	11510,3	10774,3	2619,6	2817,7	2722,8	2614,2
Молодший медичний персонал	7025	629,1	687,6	687,6	1062,7	259,1	279,6	269,7	254,3
Інший персонал	7026	3077,1	1905,9	1905,9	3200,1	799,0	864,2	832,9	704,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	7030	17,9	15,7	15,7	16,2	15,8	17,0	16,4	15,5
Керівник	7031	56,8	32,1	32,1	47,7	46,4	50,5	48,5	45,5
Лікарі	7032	21,2	21,4	21,4	20,6	20,0	21,5	20,8	20,0
Адміністративно-управлінський персонал	7033	29,2	14,4	14,4	20,5	20,0	21,7	20,9	19,6
Середній медичний персонал	7034	15,3	14,6	14,6	13,9	13,5	14,5	14,0	13,5
Молодший медичний персонал	7035	10,0	6,0	6,0	9,3	9,1	9,8	9,5	8,9
Інший персонал	7036	13,9	9,3	9,3	13,3	13,3	14,4	13,9	11,7
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