



**ЛУБЕНСЬКА МІСЬКА РАДА  
ЛУБЕНСЬКОГО РАЙОНУ  
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**(позачергова тридцять перша сесія восьмого скликання)**

**РІШЕННЯ**

20 липня 2023 року

**Про затвердження фінансового  
плану Комунального підприємства  
"Лубенська міська клінічна  
стоматологічна поліклініка"  
Лубенської міської ради  
Лубенського району  
Полтавської області  
на 2023 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 2023 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 2023 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 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, 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  
"Лубенська міська клінічна стоматологічна поліклініка" Лубенської  
міської ради Лубенського району Полтавської області на 2023 рік у  
новій редакції", затвердженого рішенням Лубенської міської ради  
Лубенського району Полтавської області від 20 липня 2023 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 2023 рік у новій редакції.

Фінансовий план КП "ЛМКСП" ЛМР на 2023 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 2023 рік  
Комунального підприємства "Лубенська міська клінічна стоматологічна  
поліклініка" Лубенської міської ради Лубенського району  
Полтавської області від 20 липня 2023 року**

**Формування фінансових результатів:**

**Доходи (збільшено/зменшено):**

| Найменування показника                           | Код рядка | Плановий рік (усього) тис. грн. | I квартал 2023р. тис. грн. | II квартал 2023р. тис. грн. | III квартал 2023р. тис. грн. | IV квартал 2023р. тис. грн. |
|--------------------------------------------------|-----------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки | 1020      | +260,0                          | 0                          | 0                           | +260,0                       | 0                           |
| <b>РАЗОМ</b>                                     |           | <b>+260,0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                    | <b>+260,0</b>                | <b>0</b>                    |

**Видатки (збільшено/зменшено):**

| Найменування показника                                         | Код рядка | Плановий рік (усього) тис. грн.     | I квартал 2023р. тис. грн. | II квартал 2023р. тис. грн. | III квартал 2023р. тис. грн.        | IV квартал 2023р. тис. грн. |
|----------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|
| Соціальне забезпечення                                         | 1140      | +60,0<br>(кошти місцевого бюджету)  | 0                          | 0                           | +60,0<br>(кошти місцевого бюджету)  | 0                           |
| Придбання обладнання та предметів довгострокового користування | 1171      | +200,0<br>(кошти місцевого бюджету) | 0                          | 0                           | +200,0<br>(кошти місцевого бюджету) | 0                           |
| <b>РАЗОМ</b>                                                   |           | <b>+260,0</b>                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>                    | <b>+260,0</b>                       | <b>0</b>                    |

Директор

Оксана КОРОТИЧ



|                                                                                                |      |          |        |        |        |        |        |        |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Заробітна плата                                                                                | 1050 | 3 039,20 | 5037,1 | 5037,1 | 4707,7 | 1176,9 | 1176,9 | 1176,9 | 1177,0 |
| Нарахування на оплату праці                                                                    | 1060 | 708,00   | 1112,6 | 1112,6 | 1035,7 | 258,9  | 258,9  | 258,9  | 259,0  |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар                                                    | 1070 | 10,70    | 18,3   | 18,3   | 37,8   | 6,3    | 10,5   | 10,5   | 10,5   |
| Медикаменти та перев'язувальні матеріали                                                       | 1080 | 181,70   | 304,8  | 304,8  | 373,2  | 90,8   | 100,8  | 90,8   | 90,8   |
| Продукти харчування                                                                            | 1090 |          |        |        |        |        |        |        |        |
| Оплата послуг (крім комунальних)                                                               | 1100 | 83,60    | 109,5  | 109,5  | 99,2   | 24,8   | 24,8   | 24,8   | 24,8   |
| Видатки на відрядження                                                                         | 1110 |          |        |        |        |        |        |        |        |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:                                             | 1120 | 169,20   | 327,5  | 327,5  | 408,3  | 65,3   | 74,3   | 59,5   | 209,2  |
| Оплата тепlopостачання                                                                         | 1121 |          |        |        | 273,0  | 52,0   | 54,5   | 16,5   | 150,0  |
| Оплата водопостачання та водовідведення                                                        | 1122 |          |        |        | 23,3   | 0,8    | 1,8    | 9,4    | 11,3   |
| Оплата електроенергії                                                                          | 1123 |          |        |        | 108,0  | 12,0   | 17,0   | 32,0   | 47,0   |
| Оплата природного газу                                                                         | 1124 |          |        |        |        |        |        |        |        |
| Оплата інших енергоносіїв                                                                      | 1125 |          |        |        | 4,0    | 0,5    | 1,0    | 1,6    | 0,9    |
| Оплата енергосервісу                                                                           | 1126 |          |        |        |        |        |        |        |        |
| Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 1130 |          |        |        |        |        |        |        |        |
| Соціальне забезпечення                                                                         | 1140 | 330,00   | 516,9  | 516,9  | 468,5  | 102,1  | 80,9   | 160,0  | 125,5  |
| Інші поточні видатки                                                                           | 1150 | 0,2      | 1,0    | 1,0    | 8,0    | 2,0    | 2,0    | 2,0    | 2,0    |
| Придбання основного капіталу                                                                   | 1160 |          |        |        |        |        |        |        |        |
| Інші видатки, у т.ч.                                                                           | 1170 |          | 164,1  | 164,1  | 202,5  |        | 2,5    | 200,0  |        |
| придбання обладнання та предметів довгострокового користування                                 | 1171 |          | 164,1  | 164,1  | 202,5  |        | 2,5    | 200,0  |        |
| Резервний фонд                                                                                 | 1180 |          |        |        |        |        |        |        |        |
| Усього доходів                                                                                 | 1190 | 5 173,2  | 7591,8 | 7591,8 | 7391,8 | 2026,8 | 1648,7 | 1900,6 | 1815,7 |
| Усього видатків                                                                                | 1200 | 4 522,6  | 7591,8 | 7591,8 | 7340,9 | 1727,1 | 1731,6 | 1983,4 | 1898,8 |
| Фінансовий результат                                                                           | 1210 | 650,6    | 0,0    | 0,0    | 50,9   | 299,7  | -82,9  | -82,8  | -83,1  |
|                                                                                                |      |          |        |        |        |        |        |        |        |
| II. Розрахунки з бюджетом                                                                      |      |          |        |        |        |        |        |        |        |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)                    | 2010 |          |        |        |        |        |        |        |        |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)                             | 2020 |          |        |        |        |        |        |        |        |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави                                              | 2030 |          |        |        |        |        |        |        |        |
| Податкова заборгованість                                                                       | 2040 |          |        |        |        |        |        |        |        |
|                                                                                                |      |          |        |        |        |        |        |        |        |
| III. Інвестиційна діяльність                                                                   |      |          |        |        |        |        |        |        |        |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:                                                   | 3010 |          |        |        | 200,00 |        |        | 200,00 |        |
| доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках                      | 3011 |          |        |        | 200,00 |        |        | 200,00 |        |
| Капітальні інвестиції, у т.ч.:                                                                 | 3020 |          |        |        | 200,00 |        |        | 200,00 |        |
| капітальне будівництво                                                                         | 3021 |          |        |        |        |        |        |        |        |
| придбання (виготовлення) основних засобів                                                      | 3022 |          |        |        | 200,00 |        |        | 200,00 |        |
| 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 |          |        |        |        |        |        |        |        |

|                                                                                                                                                 |      |       |       |       |       |       |       |       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                                                                                                                                                 |      |       |       |       |       |       |       |       |       |
| <b>IV. Фінансова діяльність</b>                                                                                                                 |      |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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 |       |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                                                                                                                 |      |       |       |       |       |       |       |       |       |
| <b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>                                                                                                                  |      |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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 |       |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                                                                                                                 |      |       |       |       |       |       |       |       |       |
| <b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>                                                                                                             |      |       |       |       |       |       |       |       |       |
| Необоротні активи                                                                                                                               | 6010 |       |       |       |       |       |       |       |       |
| Оборотні активи                                                                                                                                 | 6020 |       |       |       |       |       |       |       |       |
| Усього активи                                                                                                                                   | 6030 |       |       |       |       |       |       |       |       |
| Дебіторська заборгованість                                                                                                                      | 6040 |       |       |       |       |       |       |       |       |
| Кредиторська заборгованість                                                                                                                     | 6050 |       |       |       |       |       |       |       |       |
|                                                                                                                                                 |      |       |       |       |       |       |       |       |       |
| <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 | 60,50 | 60,50 | 60,50 | 45,00 | 60,50 | 45,00 | 45,00 | 45,00 |
| Керівник                                                                                                                                        | 7011 | 1,00  | 1,00  | 1,00  | 1,00  | 1,00  | 1,00  | 1,00  | 1,00  |
| Лікарі                                                                                                                                          | 7012 | 19,00 | 20,00 | 20,00 | 18,00 | 20,00 | 18,00 | 18,00 | 18,00 |
| Адміністративно-управлінський персонал                                                                                                          | 7013 | 3,75  | 5,00  | 5,00  | 3,00  | 5,00  | 3,00  | 3,00  | 3,00  |
| Середній медичний персонал                                                                                                                      | 7014 | 24,00 | 24,00 | 24,00 | 16,50 | 24,00 | 16,50 | 16,50 | 16,50 |
| Молодший медичний персонал                                                                                                                      | 7015 | 6,00  | 6,00  | 6,00  | 4,00  | 6,00  | 4,00  | 4,00  | 4,00  |
| Інший персонал                                                                                                                                  | 7016 | 6,75  | 4,50  | 4,50  | 2,50  | 4,50  | 2,50  | 2,50  | 2,50  |

|                                                                    |      |          |          |          |         |         |         |         |         |
|--------------------------------------------------------------------|------|----------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Фонд оплати праці, у т.ч.:                                         | 7020 | 2 933,09 | 4 744,79 | 4 744,79 | 4707,76 | 1176,94 | 1176,94 | 1176,94 | 1176,94 |
| Керівник                                                           | 7021 | 126,99   | 165,67   | 165,67   | 163,92  | 40,98   | 40,98   | 40,98   | 40,98   |
| Лікарі                                                             | 7022 | 1 064,78 | 2 228,98 | 2 228,98 | 2323,50 | 585,00  | 579,50  | 579,50  | 579,50  |
| Адміністративно-управлінський персонал                             | 7023 | 293,38   | 291,41   | 291,41   | 241,20  | 60,30   | 60,30   | 60,30   | 60,30   |
| Середній медичний персонал                                         | 7024 | 993,67   | 1 726,48 | 1 726,48 | 1728,02 | 435,38  | 430,88  | 430,88  | 430,88  |
| Молодший медичний персонал                                         | 7025 | 325,60   | 288,92   | 288,92   | 221,12  | 55,28   | 55,28   | 55,28   | 55,28   |
| Інший персонал                                                     | 7026 | 80,04    | 43,33    | 43,33    | 30,00   | 0,00    | 10,00   | 10,00   | 10,00   |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.: | 7030 | 4,04     | 26,14    | 26,14    | 8,72    | 6,48    | 8,72    | 8,72    | 8,72    |
| Керівник                                                           | 7031 | 10,58    | 55,22    | 55,22    | 13,66   | 13,66   | 13,66   | 13,66   | 13,66   |
| Лікарі                                                             | 7032 | 4,67     | 37,15    | 37,15    | 10,76   | 9,75    | 10,73   | 10,73   | 10,73   |
| Адміністративно-управлінський персонал                             | 7033 | 6,52     | 19,43    | 19,43    | 6,70    | 4,02    | 6,70    | 6,70    | 6,70    |
| Середній медичний персонал                                         | 7034 | 3,45     | 23,98    | 23,98    | 8,73    | 6,05    | 8,70    | 8,70    | 8,70    |
| Молодший медичний персонал                                         | 7035 | 4,52     | 16,05    | 16,05    | 4,61    | 3,07    | 4,61    | 4,61    | 4,61    |
| Інший персонал                                                     | 7036 | 0,99     | 3,21     | 3,21     | 1,00    | 0,00    | 1,33    | 1,33    | 1,33    |
| 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)