



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

РІШЕННЯ

13 лютого 2025 року

**Про затвердження
фінансового плану Комунального
некомерційного підприємства
«Центр первинної медико-
санітарної допомоги» Лубенської
міської ради Лубенського району
Полтавської області на 2025 рік у
новій редакції**

Розглянувши звернення Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області, відповідно до статті 78 Господарського кодексу України, керуючись статтями 25, 26, 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні»,

міська рада вирішила:

1. Затвердити фінансовий план Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» 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 рішення покласти на керуючого справами виконавчого комітету 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 рішення Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області
«Про затвердження фінансового плану Комунального некомерційного
підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» 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 статті 78 Господарського кодексу України, керуючись статтею 25, статтею 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» Комунальним некомерційним підприємством «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області підготовлено фінансовий плани на 2025 рік у новій редакції.

Фінансовий план КП «Центр ПМСД» Лубенської міської ради 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 2025 року відповідно до установчих документів. Фінансовий план надає змогу підприємству забезпечити надання первинної медико-санітарної допомоги, покращення матеріально-технічної бази, забезпечення сталого функціонування, енергозбереження та модернізації, що сприятиме наданню мешканцям Лубенської територіальної громади високоякісної медичної допомоги.

Директор
КП «Центр ПМСД»
Лубенської міської ради

Євгеній АНТОНЕНКО

Головний бухгалтер

Ірина ОНУФРІЄНКО

**Пояснювальна записка до фінансового плану на 2025 рік у новій редакції
Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області від 13 лютого 2025 року**

Комунальним некомерційним підприємством «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області вносить зміни до фінансового плану на 2025 рік:

Зміни у дохідній частині фінансового плану на 2025 рік:

В зв'язку з розподілом не використаного залишку коштів в загальній сумі +1563,2 тис.грн із них: отриманих за договорами з НСЗУ про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій в минулих періодах на +1 548,6 тис.грн. та власні надходження в сумі 14,6 тис.грн.

В зв'язку із виділення додаткового фінансування коштів місцевого бюджету на 2025 рік за затвердженою програмою в сумі 38,0 тис.грн.

Найменування показника	Плановий рік (усього)	Було				Стало				
		I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	Плановий рік (усього)	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.
Залишок коштів станом на 01.01. поточного року	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1563,2	390,8	390,8	390,8	390,8
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	4700,0	1667,2	1316,2	864,4	852,2	4738,0	1705,2	1316,2	864,4	852,2
РАЗОМ	4700,0	1667,2	1316,2	864,4	852,2	6301,2	2096,0	1707,0	1255,2	1243,0

Зміни у витратній частині фінансового плану на 2025 рік:

В зв'язку із збільшення дохідної частини та розподілом не використаного залишку коштів були проведенні наступні зміни у витратній частині фінансового плану підприємства на 2025 рік:

Найменування показника	Плановий рік (усього)	Було				Стало				
		I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	Плановий рік (усього)	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.
Заробітна плата	9759,0	2439,7	2439,8	2439,8	2439,7	10995,4	2715,0	2760,2	2760,2	2760,0
Нарахування на оплату праці	2146,9	536,8	536,7	536,7	536,7	2418,7	597,3	607,1	607,1	607,2
Продукти харчування	365,0	91,5	91,5	91,5	90,5	403,0	129,5	91,5	91,5	90,5
Оплата послуг (крім комунальних)	445,0	111,3	111,3	111,3	111,1	500,0	166,3	111,3	111,3	111,1
РАЗОМ	12715,9	3179,3	3179,3	3179,3	3178,0	14317,1	3608,1	3570,1	3570,1	3568,8

З метою подальшого економного та ефективного використання коштів місцевого бюджету фінансування за Програмою «Надання додаткових медичних послуг (понад державні гарантії медичного обслуговування) населенню Лубенської територіальної громади на 2025-2027 роки» збільшено на 38,0 тис. грн.

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

Директор
КП «Центр ПМСД»
Лубенської міської ради

Євгеній АНТОНЕНКО

Головний бухгалтер

Ірина ОНУФРІЄНКО

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 ГРИЦАСНКО

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

Проект	X
Уточнений	
Змінений	
зробити позначку "X"	

Рік	2025	Коди	
Назва підприємства	Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги" Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області	за ЄДРПОУ	41348856
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Полтавська	за КОАТУУ	5322886600
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	70	Стандарти звітності П(с)БОУ	x
Місцезнаходження	вул.Молодіжна 93Б, с.Засулля, Лубенський р-н, Полтавська обл, 37552	Стандарти звітності МСФЗ	
Телефон	(095) 7757503		
Прізвище та ініціали керівника	Антоненко Є.В.		

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				1563,2	390,8	390,8	390,8	390,8
Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	11 106,8	12 598,4	12 598,4	11 340,6	2 835,2	2 835,2	2 835,2	2 835,0
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	4 604,2	4 376,8	4 376,8	4 738,0	1 705,2	1 316,2	864,4	852,2
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:	1030				-				
назва	1031				-				

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
придбання (виготовлення) основних засобів	3022								
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023								
придбання (створення) нематеріальних активів	3024								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3025								
капітальний ремонт	3026	200,0	119,2	119,2	350,0	350,0			
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	19425,9							
Оборотні активи	6020	6829,7							
Усього активи	6030	26255,6							
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	69,25	74,50	74,50	71,50	71,50	71,50	71,50	71,50
Керівник	7011	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Лікарі	7012	10,00	11,50	11,50	11,5	11,50	11,50	11,50	11,50
Адміністративно-управлінський персонал	7013	9,50	14,75	14,75	14,75	14,75	14,75	14,75	14,75
Середній медичний персонал	7014	29,00	27,75	27,75	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00
Молодший медичний персонал	7015	6,00	6,00	6,00	6,0	6,00	6,00	6,00	6,00
Інший персонал	7016	13,75	13,50	13,50	11,25	11,25	11,25	11,25	11,25

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	9 628,8	10 859,9	10 859,9	10 995,4	2 715,0	2 760,2	2 760,2	2 760,0
Керівник	7021	456,1	471,3	471,3	403,6	100,9	100,9	100,9	100,9
Лікарі	7022	2 332,2	2 622,2	2 622,2	2 760,0	690,0	690,0	690,0	690,0
Адміністративно-управлінський персонал	7023	1 871,7	2 375,6	2 375,6	2 300,4	575,1	575,1	575,1	575,1
Середній медичний персонал	7024	3 253,9	4 142,6	4 142,6	4 520,6	1 096,3	1 141,5	1 141,4	1 141,4
Молодший медичний персонал	7025	393,7	540,4	540,4	603,2	150,8	150,8	150,8	150,8
Інший персонал	7026	1 321,2	707,8	707,8	407,6	101,9	101,9	102,0	101,8
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	7030	11,6	9,9	9,9	12,8	12,7	12,9	12,9	12,9
Керівник	7031	38,0	48,1	48,1	33,6	33,6	33,6	33,6	33,6
Лікарі	7032	19,4	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
Адміністративно-управлінський персонал	7033	16,4	16,2	16,2	13,0	13,0	13,0	13,0	13,0
Середній медичний персонал	7034	9,4	12,8	12,8	14,0	13,5	14,1	14,1	14,1
Молодший медичний персонал	7035	5,5	6,7	6,7	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4
Інший персонал	7036	8,0	6,7	6,7	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
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)

Євгеній АНТОНЕНКО
(ініціали, прізвище)

Секретар Лубенської міської ради

Маргарита КОМАРОВА