

Додаток 1

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану  
Комунального некомерційного підприємства "Центр первинної медико-санітарної  
допомоги Диканської селищної ради"

"ПОГОДЖЕНО"  
Начальник фінансового управління  
Диканської селищної ради  
Тетяна ЖУРОВА  
" 13 " 2025 р.

"ЗАТВЕРДЖЕНО"  
Секретар Диканської селищної ради  
Олег СЕМКО  
" 13 " 2025 р.

Проект	
Попередній	
Уточнений	
Зміни	X
зробити позначку "X"	

Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги Диканської селищної ради"	Коди	
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	38342393
Територія	Диканська селищна рада	за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	5321055100
Галузь	Охорона здоров'я, фізична культура і соціальне забезпечення	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика (основний)	за ЗКГНГ	91000
Одиниця виміру, тис. грн.		за КВЕД	86.21
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Середньооблікова кількість штатних працівників	74	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	38500, Полтавська область, смт. Диканька, вул. Медична, 42		
Телефон	(05351)9-72-93		
Керівник	Манич Наталія Миколаївна		

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2025 рік**

тис. грн.

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023 р.)	Фінансовий план поточного року (2024 р.)	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I. Фінансові результати</b>								
<b>Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)</b>								
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100	12 389,6	12 933,9	12 790,3	3 197,5	3 197,6	3 197,6	3 197,6

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023 р.)	Фінансовий план поточного року (2024 р.)	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	110	4 991,9	5 413,1	5 238,6	1 395,2	1 357,8	932,6	1 553,0
дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	-	-	966,6	6,5	208,5	715,7	35,9
програма місцевих стимулів для працівників комунальних некомерційних підприємств, засновником яких є Диканська селищна рада в галузі охорони здоров'я 2025-2027 роки	121	-	-	966,6	6,5	208,5	715,7	35,9
інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	13,2	18,0	18,0	4,5	4,5	4,5	4,5
дохід від операційної оренди активів	131	13,2	18,0	18,0	4,5	4,5	4,5	4,5
дохід від реалізації необоротних активів	132	-	-	-	-	-	-	-
інші доходи	140	23,2	21,6	10,8	5,4	5,4	-	-
в т.ч. дохід від безоплатно одержаних активів	141	-	-	-	-	-	-	-
<b>витрати</b>								
робітня плата	200	(11 581,9)	(12 121,3)	(12 491,9)	(2 892,8)	(3 026,5)	(3 518,2)	(3 054,4)
врахування на оплату праці	210	(2 515,6)	(2 759,4)	(2 660,9)	(616,0)	(644,7)	(745,7)	(654,5)
предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	(493,7)	(451,7)	(560,4)	(176,1)	(178,0)	(103,0)	(103,3)
медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	(217,6)	(149,4)	(143,0)	(35,0)	(36,0)	(36,0)	(36,0)
продукти харчування	240	-	-	-	-	-	-	-
плата послуг (крім комунальних)	250	(548,0)	(500,3)	(864,4)	(194,6)	(432,3)	(117,5)	(120,0)
податки на відрахування	260	(9,8)	(10,8)	(10,8)	(2,5)	(2,5)	(2,8)	(3,0)
плата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	270	(1 328,9)	(1 428,9)	(1 706,1)	(561,7)	(312,3)	(174,1)	(658,0)
плата теплопостачання	271	-	-	-	-	-	-	-
плата водопостачання та водовідведення	272	(16,5)	(18,6)	(23,5)	(5,5)	(6,0)	(6,0)	(6,0)
плата електроенергії	273	(300,7)	(345,4)	(556,5)	(95,0)	(135,0)	(135,0)	(191,5)
плата природного газу	274	(1 008,6)	(1 064,3)	(1 125,2)	(461,0)	(171,0)	(33,0)	(460,2)
плата інших енергоносіїв	275	(3,1)	(0,6)	(0,9)	(0,2)	(0,3)	(0,1)	(0,3)
плата енергосервісу	276	-	-	-	-	-	-	-
прямі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до видів розвитку	280	-	-	-	-	-	-	-
цільове забезпечення	290	(416,0)	(790,0)	(540,0)	(135,0)	(135,0)	(135,0)	(135,0)
ці поточні видатки	300	(9,5)	(24,1)	(12,1)	(3,0)	(3,0)	(3,0)	(3,1)
організація	310	-	-	-	-	-	-	-
ці операційні витрати (розшифрувати*)	320	-	-	-	-	-	-	-
	321	-	-	-	-	-	-	-
	322	-	-	-	-	-	-	-
сумом (сума рядків 200 - 320)	330	(17 121,0)	(18 235,9)	(18 989,6)	(4 616,7)	(4 770,3)	(4 835,3)	(4 767,3)
<b>Елементи операційних витрат</b>								
матеріальні затрати	400	(2 040,2)	(2 030,0)	(2 409,5)	(772,8)	(526,3)	(313,1)	(797,3)
витрати на оплату праці	410	(11 581,9)	(12 121,3)	(12 491,9)	(2 892,8)	(3 026,5)	(3 518,2)	(3 054,4)
врахування на соціальні заходи	420	(2 515,6)	(2 759,4)	(2 660,9)	(616,0)	(644,7)	(745,7)	(654,5)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2023 р.)	Фінансовий план поточного року (2024 р.)	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
портизація	430	-	-	-	-	-	-	-
ці операційні витрати	440	(983,3)	(1 325,2)	(1 427,3)	(335,1)	(572,8)	(258,3)	(261,1)
всього (сума рядків 400 - 440)	450	(17 121,0)	(18 235,9)	(18 989,6)	(4 616,7)	(4 770,3)	(4 835,3)	(4 767,3)
<b>Інвестиційна діяльність</b>								
ходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500	-	-	-	-	-	-	-
ходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	501	-	-	-	-	-	-	-
цітальні інвестиції, усього, у тому числі:	510	(99,7)	(140,9)	-	-	-	-	-
цітальне будівництво	511	-	-	-	-	-	-	-
дбання (виготовлення) основних засобів	512	(99,7)	(21,6)	-	-	-	-	-
дбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513	-	-	-	-	-	-	-
дбання (створення) нематеріальних активів	514	-	-	-	-	-	-	-
пернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	515	-	-	-	-	-	-	-
цітальний ремонт	516	-	(119,3)	-	-	-	-	-
<b>Фінансова діяльність</b>								
ходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	600	3,0	0,8	0,8	0,2	0,2	0,2	0,2
одити	601	-	-	-	-	-	-	-
икити	602	-	-	-	-	-	-	-
озити	603	3,0	0,8	0,8	0,2	0,2	0,2	0,2
ці надходження (розшифрувати)	610	-	-	-	-	-	-	-
трати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	620	-	-	-	-	-	-	-
одити	621	-	-	-	-	-	-	-
икити	622	-	-	-	-	-	-	-
озити	623	-	-	-	-	-	-	-
ці витрати (розшифрувати)	630	-	-	-	-	-	-	-
всього доходів	700	17 420,9	18 387,4	19 025,1	4 609,3	4 774,0	4 850,6	4 791,2
всього витрат	800	(17 220,7)	(18 376,8)	(18 989,6)	(4 616,7)	(4 770,3)	(4 835,3)	(4 767,3)
розподілені доходи	850	200,2	10,6	35,5	(7,4)	3,7	15,3	23,9
<b>Додаткова інформація</b>					<b>на 1.01</b>	<b>на 1.04</b>	<b>на 1.07</b>	<b>на 1.10</b>
атна чисельність працівників	900	88,00	88,00		88,00	88,00	88,00	88,00
отість основних засобів	910	4 416,0	4 159,9		4 075,2	4 312,0	4 159,9	4 159,9
даткова заборгованість	920							
оргованість перед працівниками за заробітною платою	930							
біторська заборгованість	940							
едиторська заборгованість	950							

розшифрувати за напрямками витрат, які несе підприємство

Головний лікар

(посла)

  
(підпис)

Наталія МАНІЧ

(ініціали, прізвище)

**Інформація  
до фінансового плану на 2025 рік**

**КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ ДИКАНСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ"**

(найменування підприємства)

Про підприємство, персонал та витрати на оплату праці

Коротка інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік	Плановий рік до фінансового плану на поточний рік, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6
кількість працівників (штатних працівників, сумісників та працівників, що працюють за цивільно-працевими договорами), у тому числі за категоріями:	75,00	74,00	74,00	100,0	98,7
включаючи головних лікарів	15,00	15,00	15,00	100,0	100,0
лікарський персонал	26,00	23,00	23,00	100,0	88,5
фельдшерський медичний персонал	13,00	14,00	14,00	100,0	107,7
інший медичний персонал	21,00	22,00	22,00	100,0	104,8
персонал					

Список підприємств, які включені до фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
38342393	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ ДИКАНСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ"	86.21 ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА (основний)

Інформація про бізнес підприємства (код рядка 100)

Назва видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий рік			Плановий показник поточного року (2024 р.)	Фактичний показник поточного року за останній звітний період			Плановий рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, відвідувань	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	10	11	12	13	14	15
Освітня практика			12 389,6	16 360	786,65	12 933,9	9 110,5	16 072	786,65	12 790,3	16 025	786,65
			12 389,6			12 933,9	9 110,5	16 072		12 790,3	16 025	

Джерела капітальних інвестицій (за рядка 510)

тис. грн

Найменування об'єкта	Задучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати): кошти НСЗУ				Інші джерела (розшифрувати)				Усього								
	рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами								
		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV					
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	#ДЕЛО!					#ДЕЛО!					#ДЕЛО!					#ДЕЛО!					#ДЕЛО!				

Капітальні будівництва (за рядка 511)

тис. грн (без ЦДП)

Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий рік			Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, яким його погодив		
					освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
							власні кошти			кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
						-					
						-					
						-					
						-					
						-					
						-					
						-					
						-					



Керівник Головного лікаря  
(посада)

*[Handwritten signature]*  
(підпис)

Наталія МАНІЧ  
(ініціали, прізвище)

## Пояснювальна записка

щодо внесення змін до фінансового плану

Комунального некомерційного підприємства

«Центр первинної медико-санітарної допомоги Диканської селищної ради»  
на 2025 рік

В зв'язку з виділенням додаткових коштів з місцевого бюджету в сумі 155,0 тис. грн. на виконання Програми фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги Диканської селищної ради» на 2025-2027 роки та перерозподілом витрат між кварталами 2025 року, повідомляємо про зміни, внесені до фінансового плану на 2 квартал 2025 року та на 2025 рік в цілому, а саме:

### Дохідна частина фінансового плану

- Рядок 110 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки» - заплановано на рік 5238,6 тис. грн. (в тому числі план на 1 квартал 2025 р. – 1395,2 тис. грн.; 2 квартал – 1357,8 тис. грн.; 3 квартал – 932,6 тис. грн.; 4 квартал – 1553,0 тис. грн.).

### Витрати

- Рядок 200 «Заробітна плата» - перенесено витрати в сумі 100,0 тис. грн. з 2 кварталу 2025 р. на 4 квартал;
- Рядок 210 «Нарахування на оплату праці» - проведено перерозподіл коштів на нарахування на заробітну плату в сумі 22,0 тис. грн. з 2 кварталу 2025 р. на 4 квартал;
- Рядок 250 «Оплата послуг (крім комунальних)» - додатково виділено на 2 квартал кошти з місцевого бюджету в сумі 155,0 тис. грн. та перенесено з 4 кварталу з «Оплата природного газу» - 130,0 тис. грн.;
- Рядок 274 «Оплата природного газу» - перенесено витрати в сумі 90,0 тис. грн. з 2 кварталу 2025 року на 4 квартал та перенесено з 4 кварталу на 2-ий 130000,0 тис. грн. на «Оплата послуг (крім комунальних)» .

### Додаткова інформація

- Рядок 910 «Вартість основних засобів» станом на 01.04.2025 р. складає 4312,0 тис. грн.



Головний лікар

КНП «ЦІМСД Диканської селищної ради»

Наталія МАНІЧ

В. о. головного бухгалтера

Марина ОМЕЛЯНЕНКО