

## 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

"15" 2025 р.

"ЗАТВЕРДЖЕНО"

Секретар Диканської селищної ради

Олег СЕМКО

" " 2025 р.

Проект	
Попередній	
Уточнений	
Зміни	X
зробити позначку "X"	

		Коди	
Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги Диканської селищної ради"	за ЄДРПОУ	38342393
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Диканська селищна рада	за КОАТУУ	5321055100
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я, фізична культура і соціальне забезпечення	за ЗКГНГ	91000
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика (основний)	за КВЕД	86.21
Одиниця виміру, тис. грн.		Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	72		
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>								
Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)								
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
					6	7	8	9
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
Кід з місцевого бюджету за програмою підтримки	110	4 991,9	5 413,1	6 891,1	1 395,2	1 357,8	2 931,0	1 207,1
Кід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	-	-	1 591,6	6,5	208,5	715,7	660,9
Програма місцевих стимулів для працівників комунальних некомерційних підприємств, засновником яких є Диканська селищна рада в галузі охорони здоров'я 2025-2027 роки	121	-	-	1 591,6	6,5	208,5	715,7	660,9
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	13,2	18,0	168,0	4,5	4,5	4,5	154,5
Кід від операційної оренди активів	131	13,2	18,0	18,0	4,5	4,5	4,5	4,5
Кід від реалізації необоротних активів	132	-	-	-	-	-	-	-
Відшкодування за комунальні послуги та енергоносії	133	-	-	150,0	-	-	-	150,0
Інші доходи	140	23,2	21,6	19,6	5,4	5,4	8,8	-
в т.ч. дохід від безоплатно одержаних активів	141	-	-	-	-	-	-	-
<b>Витрати</b>	<b>200</b>	<b>(11 581,9)</b>	<b>(12 121,3)</b>	<b>(12 683,5)</b>	<b>(2 892,8)</b>	<b>(3 026,5)</b>	<b>(3 518,2)</b>	<b>(3 246,0)</b>
Відрахування на оплату праці	210	(2 515,6)	(2 759,4)	(2 689,5)	(616,0)	(644,7)	(745,7)	(683,1)
Відрахування на оплату праці	220	(493,7)	(451,7)	(869,1)	(176,1)	(178,0)	(215,1)	(299,9)
Відрахування на оплату праці	230	(217,6)	(149,4)	(143,0)	(35,0)	(36,0)	(36,0)	(36,0)
Відрахування на оплату праці	240	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування на оплату праці	250	(548,0)	(500,3)	(2 853,2)	(194,6)	(432,3)	(2 003,8)	(222,5)
Відрахування на оплату праці	260	(9,8)	(10,8)	(10,8)	(2,5)	(2,5)	(2,8)	(3,0)
Відрахування на оплату праці	270	(1 328,9)	(1 428,9)	(1 636,6)	(561,7)	(312,3)	(174,1)	(588,5)
Відрахування на оплату праці	271	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування на оплату праці	272	(16,5)	(18,6)	(25,3)	(5,5)	(6,0)	(9,0)	(4,8)
Відрахування на оплату праці	273	(300,7)	(345,4)	(474,0)	(95,0)	(135,0)	(131,8)	(112,2)
Відрахування на оплату праці	274	(1 008,6)	(1 064,3)	(1 136,4)	(461,0)	(171,0)	(33,0)	(471,4)
Відрахування на оплату праці	275	(3,1)	(0,6)	(0,9)	(0,2)	(0,3)	(0,3)	(0,1)
Відрахування на оплату праці	276	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування на оплату праці	280	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування на оплату праці	290	(416,0)	(790,0)	(494,3)	(135,0)	(135,0)	(135,0)	(89,3)
Відрахування на оплату праці	300	(9,5)	(24,1)	(37,1)	(3,0)	(3,0)	(3,0)	(28,1)
Відрахування на оплату праці	310	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування на оплату праці	320	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування на оплату праці	321	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування на оплату праці	322	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування на оплату праці	330	(17 121,0)	(18 235,9)	(21 417,1)	(4 616,7)	(4 770,3)	(6 833,7)	(5 196,4)
<b>II. Елементи операційних витрат</b>	<b>400</b>	<b>(2 040,2)</b>	<b>(2 030,0)</b>	<b>(2 648,7)</b>	<b>(772,8)</b>	<b>(526,3)</b>	<b>(425,2)</b>	<b>(924,4)</b>
Відрахування на оплату праці	410	(11 581,9)	(12 121,3)	(12 683,5)	(2 892,8)	(3 026,5)	(3 518,2)	(3 246,0)
Відрахування на оплату праці	420	(2 515,6)	(2 759,4)	(2 689,5)	(616,0)	(644,7)	(745,7)	(683,1)

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
Організація	430	-	-	-	-	-	-	-
Операційні витрати	440	(983,3)	(1 325,2)	(3 395,4)	(335,1)	(572,8)	(2 144,6)	(342,9)
Всього (сума рядків 400 - 440)	450	(17 121,0)	(18 235,9)	(21 417,1)	(4 616,7)	(4 770,3)	(6 833,7)	(5 196,4)
<b>Інвестиційна діяльність</b>								
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500	-	-	-	-	-	-	-
Доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	501							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	510	(99,7)	(140,9)	-	-	-	-	-
Капітальне будівництво	511							
Обслуговування (виготовлення) основних засобів	512	(99,7)	(21,6)	-				
Обслуговування (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513							
Обслуговування (створення) нематеріальних активів	514							
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	515							
Капітальний ремонт	516		(119,3)	-				
<b>V. Фінансова діяльність</b>								
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	600	3,0	0,8	0,8	0,2	0,2	0,2	0,2
Кредити	601							
Позики	602							
Депозити	603	3,0	0,8	0,8	0,2	0,2	0,2	0,2
Інші надходження (розшифрувати)	610							
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	620	-	-	-	-	-	-	-
Кредити	621							
Позики	622							
Депозити	623							
Інші витрати (розшифрувати)	630							
<b>Усього доходів</b>	<b>700</b>	<b>17 420,9</b>	<b>18 387,4</b>	<b>21 461,4</b>	<b>4 609,3</b>	<b>4 774,0</b>	<b>6 857,8</b>	<b>5 220,3</b>
<b>Усього витрат</b>	<b>800</b>	<b>(17 220,7)</b>	<b>(18 376,8)</b>	<b>(21 417,1)</b>	<b>(4 616,7)</b>	<b>(4 770,3)</b>	<b>(6 833,7)</b>	<b>(5 196,4)</b>
Нерозподілені доходи	850	200,2	10,6	44,3	(7,4)	3,7	24,1	23,9
<b>IV. Додаткова інформація</b>					<b>на 1.01</b>	<b>на 1.04</b>	<b>на 1.07</b>	<b>на 1.10</b>
Штатна чисельність працівників	900	88,00	88,00		88,00	88,00	88,00	88,00
Вартість основних засобів	910	4 416,0	4 159,9		4 075,2	4 312,0	4 108,1	3 898,2
Податкова заборгованість	920							
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	930							
Дебіторська заборгованість	940							
Кредиторська заборгованість	950							

\*Розшифрувати за напрямками витрат, які несе підприємство

Керівник \_\_\_\_\_  
 Головний лікар  
 (посада)



*(Handwritten signature)*  
 (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)

**Інформація про підприємство, персонал та витрати на оплату праці**

Ключова 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
Всього кількість працівників (штатних працівників, сумісників та працівників, що працюють за цивільно-працевими договорами), у тому числі за категоріями:	75,00	74,00	72,00	97,3	96,0
з них, включаючи головних лікарів	15,00	15,00	15,00	100,0	100,0
з них медичний персонал	26,00	23,00	22,00	95,7	84,6
з них медичний персонал	13,00	14,00	14,00	100,0	107,7
з них персонал	21,00	22,00	21,00	95,5	100,0

**2. Перелік 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)

Класифікація 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
лікарська медична 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	



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 на виконання Програми фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги Диканської селищної ради» на 2025-2027 роки та перерозподілом витрат між статтями видатків, повідомляємо про зміни, внесені до фінансового плану на 4 квартал 2025 року, а саме:

Дохідна частина фінансового плану

- Рядок 110 «Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки» - додатково виділено на 4 квартал 79,0 тис. грн.;

Витрати

- Рядок 220 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - заплановано додаткові витрати з місцевого бюджету в сумі 79,0 тис. грн. та перенесено 25,0 тис. грн. на «Оплату послуг (крім комунальних)»;
- Рядок 250 «Оплата послуг (крім комунальних)» - заплановано додаткові витрати за кошти місцевого бюджету в сумі 25,0 тис. грн.;
- Рядок 272 «Оплата водопостачання та водовідведення» - зменшення видатків з місцевого бюджету на суму 2,0 тис. грн.;
- Рядок 273 «Оплата електроенергії» - планується збільшення витрат за рахунок коштів місцевого бюджету на 37,0 тис. грн.;
- Рядок 274 «Оплата природного газу» - зменшено витрати за кошти місцевого бюджету на 44,3 тис. грн.;
- Рядок 290 «Соціальне забезпечення» - планується збільшення видатків за кошти місцевого бюджету на 9,3 тис. грн.;

Головний лікар

КНП «ЦПМСД Диканської селищної ради»



Наталія МАНІЧ

Головний бухгалтер



Дарина ОНАЦЬКО