



**ЛУБЕНСЬКА МІСЬКА РАДА
ЛУБЕНСЬКОГО РАЙОНУ
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**
(третя позачергова сесія восьмого скликання)

Р І Ш Е Н Н Я

24 грудня 2020 року

**Про затвердження фінансового
плану Комунального некомерційного
підприємства «Центр первинної
медико-санітарної допомоги»
Лубенської міської ради Лубенського
району Полтавської області
на 2021 рік**

Розглянувши звернення Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області про затвердження фінансового плану на 2021 рік, відповідно ст. 78 Господарського кодексу України, керуючись ст. 25, 59 Закону України «Про місцеве самоврядування України»,

міська рада вирішила :

1. Затвердити фінансовий план Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2021 рік (додається).

2. Контроль за виконанням рішення покласти на управління охорони здоров'я виконавчого комітету Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області (начальник Ківа В.В.) та постійну депутатську комісію з питань планування бюджету та фінансів.

Лубенський міський голова

О.П. Грицаєнко

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до рішення Лубенської міської ради « Про затвердження
фінансового плану Комунального некомерційного підприємства
«Центр первинної медико - санітарної допомоги» Лубенської міської ради
Лубенського району Полтавської області на 2021 рік», затвердженого
рішенням Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області
від 24 грудня 2020 року

Відповідно до ст.78 Господарського кодексу України, керуючись ст. 25, ст. 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 план на 2021рік.

Фінансовий план КП "Центр ПМСД" Лубенської міської ради на 2021 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 первинної медичної допомоги у порядку та обсязі, встановлених законодавством України.

Головний лікар
КП «Центр ПМСД»
Лубенської міської ради

В.М. Богатиренко

Додаток
до рішення третьої позачергової сесії
Лубенської міської ради восьмого скликання
від 24.12.2020

ПОГОДЖЕНО :

Начальник управління охорони здоров'я виконавчого комітету Лубенської
міської ради Лубенського району Полтавської області
(посада керівника органу управління підприємством)
В.В.Ківа
М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

ЗАТВЕРДЖЕНО :

Лубенський міський голова
(посада уповноваженої особи)
О.П.Грицасенко
М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

Проект	X
Уточнений	
Змінений	
зробити позначку "X"	

Рік	2020	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	83,21
Одиниця виміру	тис. грн.		
Форма власності	Комунальна		
Середньооблікова кількість штатних працівників	61,5	Стандарти звітності П(с)БОУ	x
Місцезнаходження	вул.Молодіжна 93Б, с.Засулля, Лубенський р-н, Полтавська обл, 37552	Стандарти звітності МСФЗ	
Телефон	(05361) 92435		
Прізвище та ініціали керівника	Богатиренко В.М.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2021 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									
Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	7 691,1	7 536,0	6 569,3	6 693,2	1 673,3	1 673,3	1 673,3	1 673,3
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	2 663,1	582,0	2 678,0	2 765,9	691,4	691,4	691,5	691,6
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:	1030				-				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року (затверджений зі змiнами)	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								
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								
Оборотні активи	6020								
Усього активи	6030								
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	74,25	67,50	67,50	60,5	60,5	60,5	60,5	60,5
Керівник	7011	1,00	1,00	1,00	1	1,00	1,00	1,00	1,00
Лікарі	7012	13,50	10,50	10,50	9,5	9,50	9,50	9,50	9,50
Адміністративно-управлінський персонал	7013	14,50	10,50	10,50	10,5	10,50	10,50	10,50	10,50
Середній медичний персонал	7014	25,00	21,00	21,00	21	21,00	21,00	21,00	21,00
Молодший медичний персонал	7015	4,50	4,50	4,50	4,5	4,50	4,50	4,50	4,50
Інший персонал	7016	15,75	14,00	14,00	14	14,00	14,00	14,00	14,00

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року (затверджений зі змiнами)	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	6 341,2	8 552,0	8 552,0	5 486,4	1 371,6	1 371,6	1 371,6	1 371,6
Керівник	7021	207,1	271,3	271,3	577,6	144,4	144,4	144,4	144,4
Лікарі	7022	1 340,6	1 962,0	1 962,0	1 112,4	278,1	278,1	278,1	278,1
Адміністративно-управлінський персонал	7023	1 161,8	2 344,7	2 344,7	952,4	238,1	238,1	238,1	238,1
Середній медичний персонал	7024	2 362,9	2 709,3	2 709,3	1 512,0	378,0	378,0	378,0	378,0
Молодший медичний персонал	7025	372,1	266,6	266,6	324,0	81,0	81,0	81,0	81,0
Інший персонал	7026	896,7	998,1	998,1	1 008,0	252,0	252,0	252,0	252,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	7030	7,1	11,6	11,6	11,1	10,9	10,9	11,4	11,4
Керівник	7031	17,3	22,6	22,6	48,1	48,1	48,1	48,1	48,1
Лікарі	7032	8,3	15,6	15,6	9,8	9,8	9,8	9,8	9,8
Адміністративно-управлінський персонал	7033	6,7	18,6	18,6	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6
Середній медичний персонал	7034	7,9	10,7	10,7	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Молодший медичний персонал	7035	6,9	4,9	4,9	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Інший персонал	7036	4,7	5,9	5,9	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
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								

Головний лікар
(посада)

(підпис)

В.М.Богатиренко
(ініціали, прізвище)

Секретар Лубенської міської ради

М.Ф.Комарова

Пояснювальна записка

до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2021 рік

КП «Центр ПМСД» Лубенської міської ради створене рішенням чергової двадцять четвертої сесії сьомого скликання Засульської сільської ради від 27.04.2017 року «Про створення комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Засульської сільської ради. Зареєстроване підприємство в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб підприємців та громадських формувань 23.05.2017 року. Рішенням №1716184600192 від 19.07.2017 року КП «Центр ПМСД» Засульської СР включено до Реєстру неприбуткових установ та організацій. Основна діяльність Підприємства це здійснення загальної медичної практики. КВЕД 86.21 Загальна медична практика.

Метою діяльності Підприємства є надання первинної медичної допомоги та здійснення управління медичним обслуговування населення, що постійно проживає (перебуває) на території Лубенської територіальної громади, а також вжиття заходів з профілактики захворювань населення та підтримки громадського здоров'я.

Відповідно до поставленої мети предметом діяльності Підприємства є:

- Медична практика з надання первинної та інших видів медичної допомоги населенню;
- Забезпечення права громадян на вільний вибір лікаря з надання первинної медичної допомоги у визначеному законодавством порядку;
- Проведення профілактичних щеплень;
- Планування, організація, участь та контроль за проведенням профілактичних оглядів та диспансеризації населення, здійснення профілактичних заходів, у тому числі безперервне відстеження стану здоров'я пацієнта з метою своєчасної профілактики, діагностики та забезпечення лікування хвороб, травм, отруєнь, патологічних, фізіологічних (під час вагітності) станів;
- Консультації щодо профілактики, діагностики, лікування хвороб, травм, отруєнь, патологічних, фізіологічних (під час вагітності) станів, а також щодо ведення здорового способу життя;
- Взаємодія з суб'єктами надання вторинної (спеціалізованої) та третинної (високоспеціалізованої) медичної допомоги з метою своєчасного діагностування та забезпечення дієвого лікування хвороб, травм, отруєнь,

патологічних, фізичних (під час вагітності) станів з урахуванням особливостей стану здоров'я пацієнта;

- Проведення експертизи тимчасової непрацездатності та контролю за видачею листків непрацездатності;
- Інші функції, що випливають із покладених на Підприємство завдань.

Кількість штатних посад по підприємству становить 61,5 штатних одиниць, з них лікарі – 11,5 одиниць, середній медичний персонал – 21 одиниць, молодший медичний персонал – 4,5 одиниць.

Фінансовим планом на 2021 рік передбачається отримання доходів в загальній сумі 8 397,4 тис. грн. За фактичними показниками діяльності в 2019 році загальна сума доходів становила 10 354,2 тис. грн (кошти НСЗУ – 7 691,1 тис.грн та кошти місцевого бюджету 2 663,1 тис.грн), за прогнозом за 2020 рік – 9 247,3 тис. грн (кошти НСЗУ – 6 536,3 тис.грн та кошти місцевого бюджету – 2 678,0 тис.грн). Основним джерелом доходів підприємства протягом 2019-2021 років були і залишаються виручка від реалізації послуг Національній службі здоров'я України. Питома вага цієї статті доходів становила протягом 2019-2020р.р. понад 90%.

Також підприємство отримує кошти з місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки: ці кошти мають цільове призначення та використовуються на придбання предметів, матеріалів обладнання та інвентар, оплата послуг (крім комунальних), оплату комунальних послуг, видатки на відрядження, придбання медикаментів та засобів індивідуального захисту для працівників, придбання спеціального харчування капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування), туберкулінодіагностику та соціальне забезпечення пільгових категорій населення.

Дохідна частина фінансового плану на 2021 рік:

Загальна сума очікуваних в 2021 році доходів в грошовій та натуральній формі становитиме 9 463,1 тис. грн., в тому числі за джерелами надходження:

- Оплата від Національної служби здоров'я України за надані медичні послуги за програмою медичних гарантій пацієнтам – 6 693,2 тис. грн.;
- Кошти місцевого бюджету на виконання Програми «Підвищення рівня надання медичної допомоги, збереження здоров'я населення, розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2021 рік» та Програми «Надання додаткових медичних послуг (понад державні гарантії медичного обслуговування) населенню Лубенської міської ради на 2021 рік» – 2 765,9 тис. грн., в т. ч. за напрямками:
 - заробітна плата – 350,0 тис.грн.,
 - нарахування на оплату праці – 77,0 тис.грн.,
 - предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 100,0 тис.грн.,
 - медикаменти та перев'язувальні матеріали – 387,1 тис.грн.,
 - продукти харчування – 336,0 тис.грн.,
 - оплата послуг (крім комунальних) – 150,0 тис.грн.,

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 944,1 тис. грн.,
- соціальне забезпечення – 421,7 тис. грн.;

- Надходження від платних послуг – 4,0 тис. грн..

Витратна частина фінансового плану на 2021 рік

При розрахунку видатків враховані основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2021-2023 роки, доведені листом Міністерства фінансів України від 13.08.2020 № 05110-14-6/25074, а саме:

- Індекс споживчих цін відносно 2020 року – 107,3%;
- Розмір мінімальної зарплати 6 000,00грн.;
- Індекс цін виробників промислової продукції – 108,7%.

Загальна сума очікуваних видатків у 2021 році становитиме 6 693,4 тис. грн.

В розрізі напрямів використання та джерел фінансування здійснення видатків заплановано в таких обсягах;

- **«Заробітна плата – 5 836,4 тис. грн., в т.ч. за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 5 486,4 тис. грн., за рахунок коштів місцевого бюджету – 350,0 тис. грн., з них за видами виплат:**
 - Посадовий оклад – 3327,3 тис. грн.;
 - Обов'язкові доплати і надбавки, передбачені колективним договором (за кваліфікаційну категорію, стаж, тривалість безперервної роботи, за використання в роботі дезінфекційних засобів, за керування санітарним автомобілем) – 1435,1 тис.грн.;
 - Допомога на оздоровлення – 41,0 тис. грн.;
 - Стимулюючі виплати (складність і напруженість, якісні показники, премії тощо) – 1 033,0 тис. грн.
- **«Нарахування на оплату праці» - 1 283,8 тис. грн.** (нарахування єдиного соціального внеску), в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 1 206,8 тис. грн. за рахунок коштів місцевого бюджету – 77,0 тис. грн,
- **«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 100,0 тис. грн.,** в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету – 100,0 тис. грн.;
- **«Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 387,1 тис. грн.,** в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету – 387,1 тис. грн.;
- **«Продукти харчування» - 336,0 тис. грн.,** в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету – 336,0 тис. грн.;
- **«Оплата послуг (крім комунальних)» - 154,0 тис. грн.,** в тому числі за в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету – 150 тис. грн.; за рахунок надходжень від платних послуг - 4,0 тис. грн. ;
- **«Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» - 944,1 тис.грн., в т.ч.:**
 - Оплата водопостачання та водовідведення – 2,4 тис.грн. ;
 - Оплата електроенергії – 352,9 тис.грн.;
 - Оплата природного газу – 250,0 тис.грн.;
 - Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 338,8 тис. грн.

- **«Соціальне забезпечення»** - 421,7 тис. грн. (відшкодування вартості лікарських засобів відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 17.08.1998 року №1303 «Про впорядкування безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення за певними категоріями захворювань»), в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету – 421,7 тис. грн..

Головний лікар

В.М.Богатиренко

Головний бухгалтер

І.В.Онуфрієнко