



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

РІШЕННЯ

24 грудня 2020 року

**Про затвердження фінансового
плану Комунального підприємства
«Комунальне некомерційне підприємство
Лубенський міський центр первинної
медико-санітарної допомоги»
на 2021 рік**

Розглянувши звернення Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» про затвердження фінансового плану підприємства на 2021 рік, 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 «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2021 рік (додається).

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

Лубенський міський голова

О.П. Грицаєнко

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

Додаток до рішення сесії Лубенської міської ради від 24 грудня 2020 року

ЗАТВЕРДЖЕНО :

Лубенський міський голова

(посада уповноваженої особи)

О.П. Грицасенко

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

дата

Проект	X
Уточнений	
Змінений	
зробити позначку "X"	

Рік	2021	Коди	
Назва підприємства	Комунальне підприємство "Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги"	за ЄДРПОУ	38459524
Організаційно-правова форма	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	150
Територія	Полтавська	за КОАТУУ	5310700000
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	150	Стандарти звітності П(с)БОУ	x
Місцезнаходження	вул. Л.Толстого, 18-А, м. Лубни, Полтавська обл., 37500	Стандарти звітності МСФЗ	
Телефон	(05361) 73-165		
Прізвище та ініціали керівника	Пучка О.Ю.		

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									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	24537,1	28394,2	28394,2	30975,5	7666,3	7866,4	7866,4	7576,4
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	1245,3	2710,7	2710,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Дохід (медична субвенція)	1021	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Дохід з обласного бюджету, у т.ч.:	1030	296,0	225,5	225,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фонд розвитку територій області	1031	296,0	225,5	225,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші доходи, у т.ч.:	1040	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
дохід від операційної оренди активів	1041	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
дохід від реалізації необоротних активів	1042	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження	1043	1,0	0,0	0,0	373,6	102,0	87,0	82,0	102,6
власні надходження установи	1044	10,5	140,0	140,0	400,0	100,0	100,0	100,0	100,0

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
Видатки									
Заробітна плата	1050	15966,2	19285,6	19285,6	22152,5	5430,0	5619,4	5671,6	5431,5
Нарахування на оплату праці	1060	3392,6	4080,4	4080,4	4741,7	1162,3	1202,8	1214,0	1162,6
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	625,2	710,5	710,5	927,4	227,1	221,5	226,3	252,5
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	790,0	2511,3	2511,3	2146,3	525,3	471,0	608,1	541,9
Продукти харчування	1090	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	516,6	602,2	602,2	929,2	197,6	362,7	169,8	199,1
Видатки на відрядження	1110	33,0	43,0	43,0	58,0	14,5	14,5	14,5	14,5
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	1120	635,0	750,0	750,0					
Оплата тепlopостачання	1121	455,0	500,0	500,0					
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	30,0	48,6	48,6					
Оплата електроенергії	1123	150,0	188,5	188,5					
Оплата природного газу	1124	0,0	0,0	0,0					
Оплата інших енергоносіїв	1125	0,0	12,9	12,9					
Оплата енергосервісу	1126	0,0	0,0	0,0					
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1130	13,3	20,9	20,9	26,5	11,5	6,5	1,6	6,9
Соціальне забезпечення	1140	400,3	975,7	975,7					
Інші поточні видатки	1150	18,9	43,8	43,8	75,0	50,0	5,0	0,0	20,0
Придбання основного капіталу	1160	2437,4	1677,0	1677,0	692,5	250,0	150,0	142,5	150,0
Інші видатки, у т.ч.	1170	674,4	770,0	770,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Капітальний ремонт, реконструкція та реставрація	1171	674,4	770,0	770,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Резервний фонд	1180	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього доходів	1190	26089,9	31470,4	31470,4	31749,1	7868,3	8053,4	8048,4	7779,0
Усього видатків	1200	25502,9	31470,4	31470,4	31749,1	7868,3	8053,4	8048,4	7779,0
Фінансовий результат	1210	587,0							
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)	2010	0,0	0,0	0,0	45,0	20,0	5,0	0,0	20,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2030	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Податкова заборгованість	2040	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Інвестиційна діяльність									
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	3010	296,0	225,5	225,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних виплатах	3011	296,0	225,5	225,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	3020	296,0	225,5	225,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
капітальне будівництво	3021	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (створення) нематеріальних активів	3024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
капітальний ремонт	3026	296,0	225,5	225,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Вартість основних засобів	3030	8511,8	14725,5	14725,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року (затверджений зі змінami)	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	15966,2	19285,6	19285,6	22152,5	5430,0	5619,4	5671,6	5431,5
Керівник	7021	437,2	823,1	823,1	1460,5	365,1	365,1	365,1	365,2
Лікарі	7022	5902,0	7386,0	7386,0	6860,8	1700,0	1700,0	1710,8	1750,0
Адміністративно-управлінський персонал	7023	1347,1	1756,2	1756,2	1271,8	310,0	317,0	320,0	324,8
Середній медичний персонал	7024	6816,7	7591,6	7591,6	9958,1	2413,2	2585,6	2619,5	2339,8
Молодший медичний персонал	7025	435,4	561,3	561,3	754,5	180,0	190,0	194,5	190,0
Інший персонал	7026	1027,8	1167,4	1167,4	1846,8	461,7	461,7	461,7	461,7
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	7030	10,0	10,9	10,9	12,3	12,1	12,5	12,6	12,1
Керівник	7031	36,4	54,0	54,0	40,6	40,6	40,6	40,6	40,6
Лікарі	7032	13,9	14,5	14,5	13,2	13,1	13,1	13,2	13,5
Адміністративно-управлінський персонал	7033	12,5	13,3	13,3	13,2	12,9	13,2	13,3	13,5
Середній медичний персонал	7034	8,4	9,0	9,0	11,5	11,1	11,9	12,1	10,8
Молодший медичний персонал	7035	5,2	6,5	6,5	8,7	8,3	8,7	8,9	8,7
Інший персонал	7036	6,5	6,0	6,0	9,5	9,5	9,5	9,5	9,5
Заборгованість за заробітною платою, у т.ч.:	7040	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Керівник	7041	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Лікарі	7042	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Адміністративно-управлінський персонал	7043	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Середній медичний персонал	7044	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Молодший медичний персонал	7045	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інший персонал	7046	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Секретар міської ради

М.Ф. Комарова

Виконавець: Директор Пучка О.Ю. _____
(підпис)

тел. 73-165

Пояснювальна записка
до рішення Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської
області «Про затвердження фінансового плану Комунального
підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський
міський центр первинної медико-санітарної допомоги» 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, 59 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні" Комунальним підприємством «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» підготовлено фінансовий план на 2021 рік.

Фінансовий план підприємства на 2021 рік забезпечує підтримку життєдіяльності КП «КНП ЛМЦПМСД», покращення матеріально-технічної бази, забезпечення сталого функціонування, енергозбереження та модернізації, що сприятиме наданню мешканцям міста високоякісної медичної допомоги.

Директор КП «КНП ЛМЦПМСД»

О. Ю. Пучка

Пояснювальна записка

до фінансового плану Комунального підприємства «Комунального некомерційного підприємства Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2021 рік

Комунальне підприємство «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» створене в результаті перетворення Комунального Лубенського міського центру первинної медико-санітарної допомоги за рішенням двадцять шостої сесії сьомого скликання Лубенської міської ради Полтавської області від 14 грудня 2017 року «Про реорганізацію шляхом перетворення Комунального Лубенського міського центру первинної медико-санітарної допомоги в комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні».

Метою діяльності підприємства є:

- Надання первинної медико-санітарної допомоги та здійснення управління медичним обслуговуванням населення міста;
- Вжиття заходів з профілактики захворювань населення та підтримки громадського здоров'я;
- Забезпечення населення доступною, своєчасною, якісною, ефективною первинною медико-санітарною допомогою;
- Забезпечення керованості та безперервності медичної допомоги;
- Участь у ліквідації пандемії коронавірусної хвороби COVID-19.

Кількість штатних посад по підприємству становить 150 штатних одиниць, з них лікарі - 43,25 одиниць, середній медичний персонал – 72,25 одиниць, молодший медичний персонал – 7,25 одиниць.

Фінансовим планом на 2021 рік передбачається отримання доходів в загальній сумі 31749,1 тис. грн. За фактичними показниками діяльності в 2019 році загальна сума доходів становила 26089,9 тис. грн., за прогнозом за 2020 рік – 31470,4 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 оплату комунальних послуг, придбання медикаментів та засобів індивідуального захисту для працівників, капітальні видатки (капітальний ремонт та придбання медичного обладнання), туберкулінодіагностику та соціальне забезпечення пільгових категорій населення.

Незначну питому вагу у складі доходів центру становлять доходи від благодійної допомоги, відшкодування заробітної плати інтернів першого року навчання та централізованого постачання.

Доходна частина фінансового плану на 2021 рік:

Загальна сума очікуваних в 2021 році доходів в грошовій та натуральній формі становитиме **31749,1** тис. грн., в тому числі за джерелами надходження:

- Оплата від Національної служби здоров'я України за надані медичні послуги за програмою медичних гарантій пацієнтам – 30975,5 тис. грн., в тому числі розподіл невикористаних залишків грошових коштів 1800,00 тис. грн.;
- Кошти місцевого бюджету на виконання Програми фінансової підтримки та розвитку Комунального підприємства «Комунальне некомерційне підприємство Лубенський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2021 рік .
- Надходження благодійної допомоги – 200,0 тис. грн.;
- Надходження від платних послуг – 200,0 тис. грн.;
- Надходження від орендарів відшкодування податку на додану вартість – 45,0 тис. грн.;
- Надходження відшкодування заробітної плати інтернів першого року навчання – 88,6 тис. грн.;
- Надходження від централізованого постачання вакцин – 240,0 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 6000,00грн.;
- Індекс цін виробників промислової продукції – 108,7%.

Загальна сума очікуваних видатків у 2021 році становитиме **31749,1** тис. грн.

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

- **«Заробітна плата** – 22152,5 тис. грн., в т.ч. за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 22000,0 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг -80,0 тис. грн., надходження відшкодування заробітної плати інтернів першого року навчання – 72,5 тис. грн., з них за видами виплат:
 - Посадовий оклад – 12563,2 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) –4786,6тис.грн.;
 - Допомога на оздоровлення – 1034,8 тис. грн.;
 - Стимулюючі виплати (складність і напруженість, якісні показники, премії тощо) – 3767,9 тис. грн.
- **«Нарахування на оплату праці»** - 4741,7 тис. грн. (нарахування єдиного соціального внеску), в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 4708,0 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг -17,6 тис. грн., надходження відшкодування заробітної плати інтернів першого року навчання – 16,1 тис. грн.;
- **«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»** - 927,4 тис. грн., в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 747,4

тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг -80,0 тис. грн., за рахунок благодійної допомоги 100,0 тис. грн., з них:

- паливо-мастильні матеріали – 120,9 тис. грн.,
 - запасні частини до транспортних засобів – 21,7 тис. грн.,
 - канцелярські товари та приладдя – 30,0 тис. грн.,
 - друкована продукція – 30,0 тис. грн.,
 - передплата періодичних видань – 22,0 тис. грн.,
 - спецодяг – 17,7 тис. грн.,
 - господарчі товари та інвентар – 105,1 тис. грн.,
 - конструкційні та будівельні матеріали – 157,1 тис. грн.,
 - сантехніка, електрика – 69,6 тис. грн.;
 - засоби для прання і миття – 76,6 тис. грн.);
 - аптечки автомобільні -2,5 тис. грн.;
 - комп'ютерне обладнання – 156,4 тис. грн.;
 - матеріали різні -117,8 тис. грн.
- **«Медикаменти та перев'язувальні матеріали»** -2146,3 тис. грн., в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 1791,9 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг -14,4 тис. грн., за рахунок благодійної допомоги 100,0 тис. грн., за рахунок централізованого постачання 240,0 тис. грн. з них: :
- медичні матеріали (шприци, перев'язувальні матеріали) – 332,2 тис. грн.,
 - фармацевтична продукція – 253,4 тис. грн., в т.ч.:
 - туберкулін доз* грн. – 0 тис. грн.;
 - лікарські засоби – 253,4 тис. грн.
 - забезпечення інвалідів технічними засобами медичного призначення – 0 тис. грн., в т.ч.:
 - підгузки уп.* грн. – 0 тис. грн.;
 - калоприймачі уп.* – 0 тис. грн.;
 - Обслуговування апаратів – 130,0 тис. грн.;
 - Пробірки для аналізаторів – 20,0 тис. грн.;
 - Поповнення аптек – 2,5 тис. грн.;
 - Спирт етиловий – 13,8 тис. грн.;
 - Тест смужки – 159,2 тис. грн.;
 - Деззасоби – 14,7 тис. грн.;
 - Вакцини -240,0 тис. грн.
 - Засоби індивідуального захисту для працівників – 900,0 тис. грн.;
 - Медичне обладнання вартістю до 20,0 тис. грн. –80,5 тис. грн.
- **«Оплата послуг (крім комунальних)»** - 929,2 тис. грн., в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 921,2 тис. грн., за рахунок надходжень від платних послуг -8,0 тис. грн. :
- поточний ремонт та технічне обслуговування комп'ютерної техніки та периферійних пристроїв – 135,0 тис. грн.,

- поточний ремонт та технічне обслуговування транспортних засобів – 15,0 тис. грн.,
 - телекомунікаційні послуги – 34,7 тис. грн.,
 - обслуговування програмного забезпечення – 101,9 тис. грн.,
 - паспортизація будівель АЗПСМ -25,0 тис. грн.,
 - користування та обслуговування медичних інформаційних систем – 144,0 тис. грн.,
 - перевірка засобів вимірювальної техніки та медичного обладнання – 62,0 тис. грн.,
 - встановлення та обслуговування охоронної та пожежної сигналізації в АЗПСМ та протипожежна обробка конструкцій – 51,0 тис. грн.,
 - страхові послуги – 7,4 тис. грн.,
 - обслуговування електроустановок – 3,8 тис. грн.,
 - поточні ремонти приміщень – 326,4 тис. грн.,
 - утилізація медичних відходів – 15,0 тис. грн.;
 - розрахунково-касове обслуговування -8,0 тис. грн.
- **«Видатки на відрядження»** - 58,0 тис. грн. в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 58,0 тис. грн.
 - **«Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку»** - 26,5 тис. грн. (навчання працівників підприємства), в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 26,5 тис. грн.
 - **«Інші поточні видатки»** - 75,0 тис. грн. (оплата пені за телекомунікаційні послуги, сплата податку на додану вартість) в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 30,0 тис. грн., за рахунок відшкодування від орендарів – 45,0 тис. грн.
 - **«Придбання основного капіталу»** - 692,5 тис. грн. в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 692,5 тис. грн.

Директор

О.Ю.Пучка

Головний бухгалтер

О.А.Бихкало