



**ЛУБЕНСЬКА МІСЬКА РАДА
ЛУБЕНСЬКОГО РАЙОНУ
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**
(двадцять четверта сесія восьмого скликання)
РІШЕННЯ

15 грудня 2022 року

**Про затвердження
фінансового плану Комунального
некомерційного підприємства
«Центр первинної медико-
санітарної допомоги» Лубенської
міської ради Лубенського району
Полтавської області на 2023 рік**

Розглянувши звернення Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області про затвердження фінансового плану на 2023 рік, 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 2023 рік (додається).
2. Організацію виконання рішення покласти на Управління охорони здоров'я виконавчого комітету Лубенської міської ради (начальник Ківа В.В.).
3. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Харченко І.В., 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 2023 рік,
затвердженого рішенням Лубенської міської ради Лубенського району
Полтавської області від 15 грудня 2022 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 план на 2023 рік.

Фінансовий план КП «Центр ПМСД» Лубенської міської ради на 2023 рік є основним плановим документом, згідно з яким підприємство отримує доходи та здійснює видатки, визначає обсяг і спрямування коштів для виконання своїх функцій протягом 2023 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

Володимир БОГАТИРЕНКО

Головний бухгалтер

Ірина ОНУФРІЄНКО

Пояснювальна записка
до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Центр
первинної медико-санітарної допомоги» Лубенської міської ради Лубенського
району Полтавської області на 2023 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.

Рішенням позачергової третьої сесії восьмого скликання Лубенської міської ради Лубенського району Полтавської області від 24.12.2020 року змінено засновника.

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 впливають із покладених на Підприємство завдань.

Кількість штатних посад по підприємству становить 80,75 штатних одиниць, з них лікарі – 12 одиниць, середній медичний персонал – 29,0 одиниць, молодший медичний персонал – 6,0 одиниць та інші.

Фінансовим планом на 2023 рік передбачається отримання доходів в загальній сумі 17 804,0 тис. грн. За фактичними показниками діяльності в 2021 році загальна сума доходів становила 14 257,7 тис. грн (кошти НСЗУ – 9 076,7 тис. грн та кошти місцевого бюджету 3 915,0 тис. грн), за прогнозом за 2022 рік – 19 845,7 тис. грн (кошти НСЗУ – 13 088,1 тис. грн, кошти місцевого бюджету – 4 460,6 тис. грн та інші надходження – 2 297,0 тис. грн). Основним джерелом доходів підприємства протягом 2021-2022 років були і залишаються виручка від реалізації послуг Національній службі здоров'я України. Питома вага цієї статті доходів становила протягом 2021-2022р.р. понад 65%.

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.

Доходна частина фінансового плану на 2023 рік:

Загальна сума очікуваних в 2023 році доходів в грошовій та натуральній формі становитиме 17 804,0 тис. грн., в тому числі за джерелами надходження:

- Оплата від Національної служби здоров'я України за надані медичні послуги за програмою медичних гарантій пацієнтам – 13 088,1 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 2022-2024 роки» та Програми «Надання додаткових медичних послуг (понад державні гарантії медичного обслуговування) населенню Лубенської міської ради на 2022-2024 роки» – 4 613,9 тис. грн.
- Надходження від платних послуг – 102,0 тис. грн..

Витратна частина фінансового плану на 2023 рік

Загальна сума очікуваних видатків у 2023 році становитиме 17 804,0 тис. грн.

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

- «Заробітна плата» – 11 247,8 тис. грн., в т.ч. за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 10 741,6 тис. грн., а також за рахунок коштів місцевого бюджету – 506,2 тис. грн, з них за видами виплат:
 - Посадовий оклад – 316,7 тис. грн.;

- Обов'язкові доплати і надбавки, передбачені колективним договором (за кваліфікаційну категорію, стаж, тривалість безперервної роботи, за використання в роботі дезінфекційних засобів) – 189,5 тис.грн.;
- **«Нарахування на оплату праці»** - 2 474,4 тис. грн. (нарахування єдиного соціального внеску), в тому числі за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України – 2 363,0 тис. грн. за рахунок коштів місцевого бюджету – 111,4 тис. грн,
- **«Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»** - 629,9 тис. грн., в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету – 629,9 тис. грн.;
- **«Медикаменти та перев'язувальні матеріали»** - 395,9 тис. грн., в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету – 395,9 тис. грн.;
- **«Продукти харчування»** - 270,1 тис. грн., в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету – 270,1 тис. грн.;
- **«Оплата послуг (крім комунальних)»** - 649,1 тис. грн., в тому числі за в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету – 560,5 тис. грн.; за рахунок коштів, отриманих від Національної служби здоров'я України - 88,6 тис. грн.;
- **«Видатки на відрядження»** - 29,6 тис.грн. в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету – 29,6 тис. грн.;
- **«Оплата комунальних послуг та енергоносіїв»** - 1 307,2 тис.грн., в т.ч.:
 - Оплата водопостачання та водовідведення – 5,4 тис.грн. ;
 - Оплата електроенергії – 480,0 тис.грн.;
 - Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 821,8 тис. грн.
- **«Соціальне забезпечення»** - 600,0 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 – 600,00 тис. грн.;
- **«Капітальний ремонт»** - 200,0 тис.грн. в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету – 200,0 тис.грн..

Директор
КП «Центр ПМСД»
Лубенської міської ради

Володимир БОГАТИРЕНКО

Головний бухгалтер

Ірина ОНУФРІЄНКО

Додаток до рішення Лубенської міської ради
Лубенського району Полтавської області
від 11.08.2022

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	2023	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	74	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 2023 рік

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
I. Формування фінансових результатів									
Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	9 076,7	13 088,1	13 088,1	13 088,1	3 272,1	3 272,0	3 272,0	3 272,0
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1020	3 915,0	4 880,6	4 880,6	4 613,9	1 060,2	1 643,0	955,3	955,4
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 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
Інші доходи, у т.ч.:	1040				-				
дохід від операційної оренди активів	1041				-				
дохід від реалізації необоротних активів	1042				-				
платні послуги	1043	31,0	102,0	102,0	102,0	25,5	25,5	25,5	25,5
інші надходження	1044	1 235,0	2 195,0	2 195,0					
Видатки									
Заробітна плата	1050	7 352,8	11 230,7	11 230,7	11 247,8	2 694,3	3 008,1	2 772,4	2 773,0
Нарахування на оплату праці	1060	1 673,1	2 470,4	2 470,4	2 474,4	592,7	661,8	609,9	610,0
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	459,8	832,0	832,0	629,9	257,5	257,5	57,5	57,4
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	673,8	2 536,1	2 536,1	395,9	99,0	99,0	99,0	98,9
Продукти харчування	1090	242,1	215,6	215,6	270,1	67,6	67,5	67,5	67,5
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	498,2	1 035,0	1 035,0	649,1	162,4	162,3	162,2	162,2
Видатки на відрядження	1110	9,7	29,6	29,6	29,6	7,4	7,4	7,4	7,4
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	1120	646,3	956,3	956,3	1 307,2	326,9	326,9	326,9	326,5
Оплата тепlopостачання	1121	22,1	20,8	20,8	-				
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	3,8	4,2	4,2	5,4	1,4	1,4	1,4	1,2
Оплата електроенергії	1123	281,7	311,1	311,1	480,0	120,0	120,0	120,0	120,0
Оплата природного газу	1124		-	-	-				
Оплата інших енергоносіїв	1125	338,7	620,2	620,2	821,8	205,5	205,5	205,5	205,3
Оплата енергосервісу	1126				-				
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1130		-	-	3,0			3,0	
Соціальне забезпечення	1140	458,4	540,0	540,0	600,0	150,0	150,0	150,0	150,0
Інші поточні видатки	1150				-				
Придбання основного капіталу	1160	50,0	420,0	420,0	-				
Інші видатки, у т.ч.	1170				200,0		200,0		
капітальний ремонт	1171	287			200,0		200,0		
Резервний фонд	1180				-				
Усього доходів	1190	14 257,7	20 265,7	20 265,7	17 804,0	4 357,80	4 940,50	4 252,80	4 252,90
Усього видатків	1200	12 351,1	20 265,7	20 265,7	17 804,0	4 357,8	4 940,5	4 252,8	4 252,9
Фінансовий результат	1210	1 906,6			-	-	-	-	-
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)	2010	1 433,8	2 190,0	2 190,0	2 193,3	525,4	586,6	540,6	540,7
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2020								
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2030	1 673,1	2 470,4	2 470,4	2 474,4	592,7	661,8	609,9	610,0
Податкова заборгованість	2040								
III. Інвестиційна діяльність									
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	3010								
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	3011								
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	3020	50,0	420,0	420,0	200,0		200,0		
капітальне будівництво	3021								
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	50,0	420,0	420,0					

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	8 552,0	8 552,0	8 552,0	11 247,8	2 694,3	3 008,1	2 772,4	2 773,0
Керівник	7021	271,3	271,3	271,3	577,6	144,4	144,4	144,4	144,4
Лікарі	7022	1 962,0	1 962,0	1 962,0	3 004,0	751,0	751,0	751,0	751,0
Адміністративно-управлінський персонал	7023	2 344,7	2 344,7	2 344,7	2 040,8	510,2	510,2	510,2	510,2
Середній медичний персонал	7024	2 709,3	2 709,3	2 709,3	3 754,9	756,0	1 069,8	1 094,4	834,7
Молодший медичний персонал	7025	266,6	266,6	266,6	402,0	100,5	100,5	100,5	100,5
Інший персонал	7026	998,1	998,1	998,1	1 468,5	432,2	432,2	171,9	432,2
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	7030	11,6	11,4	11,4	9,9	9,9	9,9	9,9	9,9
Керівник	7031	30,1	48,1	48,1	48,1	48,1	48,1	48,1	48,1
Лікарі	7032	11,7	20,0	20,0	20,0	20,8	20,8	20,8	20,8
Адміністративно-управлінський персонал	7033	7,8	16,5	16,5	16,2	16,2	16,2	16,2	16,2
Середній медичний персонал	7034	8,0	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8
Молодший медичний персонал	7035	4,4	6,5	6,5	6,7	6,7	6,7	6,7	6,7
Інший персонал	7036	6,4	6,5	6,5	6,7	6,7	6,7	6,7	6,7
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)

Секретар Лубенської міської ради

(підпис)

Маргарита КОМАРОВА

Володимир БОГАТИРЕНКО

(ініціали, прізвище)