



## КОЗЯТИНСЬКА МІСЬКА РАДА ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

### Р І Ш Е Н Н Я

18.12.2019 р. №1664-VII      40 (п)сесія7 скликання

Про затвердження фінансових планів комунальних некомерційних підприємств охорони здоров'я міста на 2020 рік

Відповідно до ст. 25 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», на виконання рішення 39 сесії 7 скликання від 08.11.2019 р. № 1588-VII «Про затвердження Порядку складання, погодження, затвердження та контролю виконання фінансового плану комунальних підприємств охорони здоров'я», з метою забезпечення господарської діяльності комунальних медичних підприємств міста, міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити фінансовий план комунального підприємства «Козятинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги Козятинської міської ради» на 2020 рік (додаток 1).
  - 1.1. Відповідальність за виконання фінансового плану покласти на директора комунального підприємства «Козятинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги Козятинської міської ради» Радогощину Ю.В.
2. Затвердити фінансовий план комунального підприємства «Міська лікарня» Козятинської міської ради» на 2020 рік (додаток 2).
  - 2.1. Відповідальність за виконання фінансового плану покласти на головного лікаря комунального підприємства «Міська лікарня» Козятинської міської ради» Євтушка О.П.
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію з питань фінансів, бюджету та соціально-економічного розвитку (Каратєєв О.С.) та постійну депутатську комісію з питань законності, правопорядку, регламенту, депутатської діяльності, етики, топоніміки, контролю за діяльністю виконавчих органів ради, з гуманітарних питань, соціального захисту населення, молодіжної політики, спорту та медичного обслуговування, повноважень з питань реалізації державної регуляторної політики (Радогощина Ю.В.).

Міський голова

О. Пузир

ПОГОДЖЕНО

Заступник міського голови, начальник управління соціальної політики Козятинської міської ради (посада керівника органу управління підприємством)

В. В. Вечера

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

20 19 р.

1052733 дата

Україна

« 18 »

ЗАТВЕРДЖЕНО

Листом № 1177/18/18.12.2019 р.

міської ради від 18.12.2019 р.

№ 1664-р/11

|                      |  |   |
|----------------------|--|---|
| Проект               |  | X |
| Уточнений            |  |   |
| Змінений             |  |   |
| зробити позначку "X" |  |   |

|  |   |            |
|--|---|------------|
| Рік  | 2020 г.   |            |
| Назва підприємства                             | Комунальне підприємство «Козятинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги Козятинської міської ради» |            |
| Організаційно-правова форма                    | Комунальне підприємство   |            |
| Територія                                      | Вінницька обл., м. Козятин  |            |
| Орган державного управління                    | Управління соціальної політики КМР  |            |
| Галузь   | Охорона здоров'я  |            |
| Вид економічної діяльності                     | Загальна медична практика   |            |
| Одиниця виміру                                 | тис. грн.   |            |
| Форма власності                                | Комунальна  |            |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | 84,5  |            |
| Місцезнаходження                               | вул. Незалежності, 75, м. Козятин, Вінницька обл., 22100  |            |
| Телефон  | (04342) 2-01-19   |            |
| Прізвище та ініціали керівника                 | Радогощина Юлія Володимирівна   |            |
| Коди   | за ЄДРПОУ   | 41783594   |
|  | за КОПФГ  | 150        |
|  | за КОАТУУ   | 0510500000 |
|  | за СПОДУ  |            |
|  | за ЗКГНГ  |            |
|  | за КВЕД   | 86.21      |
| Стандарти звітності П(о)БОУ                    | Наказ МФУ №193 від 10.08.2000 р.  |            |
| Стандарти звітності МСФЗ                       |   |            |

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2020 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      |  |
| <b>I. Формування фінансових результатів</b>                       |           |                     |  |                         |                       |   |         |         |         |  |
| <b>Доходи</b>   |           |                     |  |                         |                       |   |         |         |         |  |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010      | 3 378,7             | 12 600,2   | 13 850,1                | 15 092,2              | 3 773,1                                   | 3 773,1 | 3 773,1 | 3 773,1 |  |







| 1  | 2    | 3       | 4       | 5       | 6       | 7       | 8       | 9       | 10      |
|--|------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)                                      | 2010 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)   | 2020 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави  | 2030 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| Податкова заборгованість   | 2040 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| <b>III. Інвестиційна діяльність</b>  |      |         |         |         |         |         |         |         |         |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:   | 3010 | 207,3   | 2 312,0 | 1 131,2 | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальним видаткам  | 3011 | 207,3   | 2 312,0 | 1 131,2 | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| <b>Капітальні інвестиції, у т.ч.:</b>  | 3020 | 269,4   | 2 995,3 | 1 898,2 | 151,1   | 37,8    | 37,8    | 37,8    | 37,8    |
| капітальне будівництво   | 3021 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| придбання (виготовлення) основних засобів  | 3022 | 62,1    | 1 083,3 | 821,7   | 151,1   | 37,8    | 37,8    | 37,8    | 37,8    |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів  | 3023 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| придбання (створення) нематеріальних активів   | 3024 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів                               | 3025 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| капітальний ремонт   | 3026 | 207,3   | 1 912,0 | 1 076,5 | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| Вартість основних засобів  | 3030 | 1 568,1 | 1 963,5 | 2 375,3 | 2 526,4 | 2 413,1 | 2 450,9 | 2 488,6 | 2 526,4 |
| <b>IV. Фінансова діяльність</b>  |      |         |         |         |         |         |         |         |         |
| Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:  | 4010 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| кредити  | 4011 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| позики   | 4012 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| депозити   | 4013 | 0,0     | 0,0     | 115,0   | 115,6   | 28,9    | 28,9    | 28,9    | 28,9    |
| Інші надходження (оренда та вторинна сировина)   | 4020 | 10,7    | 24,7    | 25,7    | 51,9    | 13,0    | 13,0    | 13,0    | 13,0    |
| Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:   | 4030 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| кредити  | 4031 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| позики   | 4032 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| депозити   | 4033 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| Інші витрати   | 4040 |         |         |         |         |         |         |         |         |
| <b>V. Коefіцієнтний аналіз</b>   |      |         |         |         |         |         |         |         |         |
| Валова рентабельність  | 5010 | 22,7    | 34,6    | 40,2    | 42,1    | 42,1    | 42,1    | 42,1    | 42,1    |
| Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації  | 5020 | 0,06    | 0,1     | 0,1     | 0,1     | 0,1     | 0,1     | 0,1     | 0,1     |
| Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 5030 | 15,9    | 9,5     | 9,5     | 9,5     | 9,5     | 9,5     | 9,5     | 9,5     |
| Коefіцієнт зносу основних засобів  | 5040 | 0,02    | 0,06    | 0,05    | 0,01    | 0,01    | 0,01    | 0,01    | 0,01    |
| <b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>  |      |         |         |         |         |         |         |         |         |
| Необоротні активи  | 6010 | 2 103,0 | 2 969,4 | 2 969,4 | 3 120,5 | 3 007,2 | 3 045,0 | 3 082,7 | 3 120,5 |
| Оборотні активи  | 6020 | 1 141,7 | 2 111,2 | 2 111,2 | 4 279,7 | 2 653,3 | 3 195,5 | 3 737,6 | 4 279,7 |



| I   | 2    | 3       | 4        | 5        | 6        | 7       | 8       | 9       | 10      |
|---|------|---------|----------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|
| Усього активи   | 6030 | 3 244,7 | 5 080,6  | 5 080,6  | 7 400,2  | 5 660,5 | 6 240,4 | 6 820,3 | 7 400,2 |
| Дебиторська заборгованість  | 6040 | 34,7    | 0,0      | 0,0      | 0,0      | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| Кредиторська заборгованість   | 6050 | 0,0     | 0,0      | 0,0      | 0,0      | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| <b>VII. Дані про персонал та оплату праці</b>   |      |         |          |          |          |         |         |         |         |
| Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч.: | 7010 | 86,50   | 84,50    | 84,50    | 84,50    | 84,50   | 84,50   | 84,50   | 84,50   |
| Керівник  | 7011 | 1,00    | 1,00     | 1,00     | 1,00     | 1,00    | 1,00    | 1,00    | 1,00    |
| Лікарі  | 7012 | 18,75   | 17,50    | 17,50    | 17,50    | 17,50   | 17,50   | 17,50   | 17,50   |
| Адміністративно-управлінський персонал  | 7013 | 2,00    | 2,00     | 2,00     | 2,00     | 2,00    | 2,00    | 2,00    | 2,00    |
| Середній медичний персонал  | 7014 | 39,00   | 39,00    | 39,00    | 39,00    | 39,00   | 39,00   | 39,00   | 39,00   |
| Молодший медичний персонал  | 7015 | 6,50    | 6,50     | 6,50     | 6,50     | 6,50    | 6,50    | 6,50    | 6,50    |
| Інший персонал  | 7016 | 19,25   | 18,50    | 18,50    | 18,50    | 18,50   | 18,50   | 18,50   | 18,50   |
| Фонд оплати праці, у т.ч.:  | 7020 | 2 338,7 | 10 298,3 | 10 677,5 | 12 982,2 | 3 245,6 | 3 245,6 | 3 245,6 | 3 245,6 |
| Керівник  | 7021 | 121,4   | 498,6    | 539,7    | 545,6    | 136,4   | 136,4   | 136,4   | 136,4   |
| Лікарі  | 7022 | 815,1   | 3 310,8  | 3 579,7  | 4 277,4  | 1 069,4 | 1 069,4 | 1 069,4 | 1 069,4 |
| Адміністративно-управлінський персонал  | 7023 | 129,9   | 456,8    | 631,7    | 598,4    | 149,6   | 149,6   | 149,6   | 149,6   |
| Середній медичний персонал  | 7024 | 838,2   | 3 655,6  | 3 805,9  | 4 871,1  | 1 217,8 | 1 217,8 | 1 217,8 | 1 217,8 |
| Молодший медичний персонал  | 7025 | 77,7    | 403,2    | 354,7    | 456,3    | 114,1   | 114,1   | 114,1   | 114,1   |
| Інший персонал  | 7026 | 356,4   | 1 973,3  | 1 765,8  | 2 233,4  | 558,4   | 558,4   | 558,4   | 558,4   |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:  | 7030 | 9,0     | 10,2     | 10,5     | 12,8     | 38,4    | 38,4    | 38,4    | 38,4    |
| Керівник  | 7031 | 40,5    | 41,6     | 45,0     | 45,5     | 45,5    | 45,5    | 45,5    | 45,5    |
| Лікарі  | 7032 | 14,5    | 15,8     | 17,0     | 20,4     | 20,4    | 20,4    | 20,4    | 20,4    |
| Адміністративно-управлінський персонал  | 7033 | 21,7    | 19,0     | 26,3     | 24,9     | 24,9    | 24,9    | 24,9    | 24,9    |
| Середній медичний персонал  | 7034 | 7,2     | 7,8      | 8,1      | 10,4     | 10,4    | 10,4    | 10,4    | 10,4    |
| Молодший медичний персонал  | 7035 | 4,0     | 5,2      | 4,5      | 5,9      | 5,9     | 5,9     | 5,9     | 5,9     |
| Інший персонал  | 7036 | 6,2     | 8,9      | 8,0      | 10,1     | 10,1    | 10,1    | 10,1    | 10,1    |
| 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     |

\* Факт минулого року поданий за I квартал 2018 р., за період з якого підприємство почало складати фінансовий план, у зв'язку з переходом на фінансування від НСЗУ

\*\* Програма медичної реабілітації "Світлина" буде продовжена у 2020 р.

Директор  
 Головний бухгалтер  
 М. П.

Ю. В. Радогощина

М. В. Сарбаєва





**Пояснювальна записка**  
**до Фінансового плану на 2020 рік комунального підприємства**  
**«Козятинський міський центр первинної медико-санітарної Козятинської**  
**міської ради»**

Підприємство обслуговує 24588 чоловік: 19193 дорослого населення, 5395 дитячого населення. Виробнича потужність підприємства 345 відвідувань в зміну.

Кількість штатних посад по підприємству становить 84,5 одиниць, в т. ч.:

- лікарі - 17,5 од.;
- середній медперсонал - 39,0 од.;
- молодший медперсонал - 6,5 од.;
- інший персонал - 19,5 од.

Основною метою Підприємства є надання первинної медичної допомоги та здійснення управління медичним обслуговуванням населення, що постійно проживає на території м. Козятина та прилеглих населених пунктів, жителі яких виявили бажання укласти декларацію з лікарем, а також вжиття заходів з профілактики захворювань населення та підтримки громадського здоров'я.

Предметом діяльності підприємства є:

- медична практика з надання первинної та інших видів медичної допомоги населенню;
- забезпечення громадян на вільний вибір лікаря з надання первинної медичної допомоги у визначеному законодавством. порядку;
- проведення профілактики щеплень;
- консультації щодо профілактики, діагностики, лікування хвороб, травм, отруєнь, патологічних, фізіологічних (під час вагітності) станів;
- організація відбору та спрямування хворих на консультацію та лікування до закладів здоров'я та установ, що надають спеціалізовану медичну допомогу та сан.-курортне лікування;
- проведення експертизи тимчасової непрацездатності;
- інші функції, що випливають із покладених на підприємство завдань.

**Комунальне підприємство не надає платних медичних послуг.**

**Укладення договорів з НСЗУ буде проведено відповідно до встановлених строків**

Дані Фінансового плану відповідають даним бухгалтерського обліку, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16.07.1999 р. та «Положень (стандартів) бухгалтерського обліку» (П(С)БО) затвержені МФУ №193 від 10.08.2000 р.

Визнання доходів підприємства відбувається відповідно П(С)БО 15 «Дохід».

Отримане цільове фінансування визнається доходом протягом того періоду, в якому були зазані витрати, пов'язані з цільовим фінансуванням (списання товарно-матеріальних цінностей, нарахована амортизація).

Визнання витрат підприємства відбувається відповідно П(С)БО 16 «Витрати».

**Дохідна частина фінансового плану на 2020 рік – 20 175,3 тис. грн.:**

| Код рядка | Напрямок доходу   | Примітка   | Сума доходу, тис. грн. |
|-----------|---|--|------------------------|
| 1010      | Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | Кошти НСЗУ - по Договору про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій | 15 092,2               |



|              |   |   |                 |
|--------------|---|---|-----------------|
| 1020-1030    | Кошти місцевого бюджету (програма підтримки, цільові програмами) у т. ч.:   |   | <b>4 465,6</b>  |
| 1020         | Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки "Розвиток комунальних підприємств охорони здоров'я міста Козятина" | Дохід від цільового фінансування.   | 427,0           |
| 1031         | Програма "Цукровий та нецукровий діабет"  |   | 1 953,5         |
| 1032         | Програма "Протидія захворюванню на туберкульоз в місті Козятині"  |   | 149,1           |
| 1033         | Програма «Здоров'я громади Козятина»  |   | 1 936,0         |
| 1041         | Дохід від операційної оренди активів  |   | <b>49,5</b>     |
| 1042         | Дохід від реалізації оборотних та необоротних активів   |   | <b>2,4</b>      |
| 1043         | Отримані % по депозитах   |   | <b>115,6</b>    |
| 1044         | Безоплатне отримання оборотних активів  | Дохід від цільового фінансування (благодійна допомога та централізоване постачання: вакцини, лікарські засоби, вироби медичного призначення, засоби індивідуального захисту, довідкові матеріали) | <b>450,0</b>    |
| <b>Разом</b> |   |   | <b>20 175,3</b> |

**Видаткова частина фінансового плану на 2020 рік – 20 175,3 тис. грн.:**

| Код рядка | Напрямок видатків                                  | Примітка  | Видатки, тис. грн. |
|-----------|--|---|--------------------|
| 1050      | Заробітна плата                                    |   | <b>10 641,2</b>    |
| 1060      | Нарахування на оплату праці                        |   | <b>2 341,1</b>     |
| 1070      | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар        | Паливно-мастильні матеріали, канцелярські товари, будівельні матеріали, запчастини, меблі та інше   | <b>418,4</b>       |
| 1080      | Медикаменти та перев'язувальні матеріали           | Фармацевтична продукція, медичне обладнання, медичні матеріали та інше  | <b>1 750,1</b>     |
| 1100      | Оплата послуг (крім комунальних)                   | послуги банку, телефонний зв'язок, оплата Інтернет послуг, охорона об'єкту, обслуговування оргтехніки, ремонт автомобілів, страхування, ремонт медичного обладнання, поточні ремонти, придбання та обслуговування програмних комплексів та інше | <b>218,5</b>       |
| 1110      | Видатки на відрядження                             |   | <b>43,2</b>        |
| 1120      | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.: |   | <b>417,0</b>       |
| 1121      | Оплата теплопостачання                             |   | 250,0              |
| 1122      | Оплата водопостачання та водовідведення            |   | 5,5                |
| 1123      | Оплата електроенергії                              |   | 146,2              |
| 1125      | Оплата інших енергоносіїв                          |   | 15,3               |
| 1140      | Соціальне забезпечення                             | Пільгові рецепти  | <b>3 068,0</b>     |
| 1150      | Інші поточні видатки                               |   | <b>0,0</b>         |

|      |                              |  |                 |
|------|------------------------------|--|-----------------|
| 1160 | Придбання основного капіталу |  | 151,1           |
| 1180 | Резервний фонд               |  | 1 126,7         |
|      | <b>Разом</b>                 |  | <b>20 175,3</b> |

Рядок 3022 – «Придбання (виготовлення) основних засобів» – 151,2 тис. грн.: планується закупити телевізор, контейнерну конструкцію для розміщення резервного джерела живлення, ноутбуки, кондиціонери, велопарковку, диван.

Підприємство за рік планує отримати нульовий **фінансовий результат**, так як підприємство є неприбутковою організацією і всі залишки невикористаних ресурсів формують резерв на наступний фінансовий рік.

Директор

Ю. В. Радогощина

Головний бухгалтер

М. В. Сарбаєва

