



КОЗЯТИНСЬКА МІСЬКА РАДА ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

Р І Ш Е Н Н Я

22.04.2022 р. № 820-VIII

24 (п) сесія 8 скликання

Про внесення змін до рішення 20 сесії 8 скликання Козятинської міської ради від 24.12.2021 року № 713-VIII «Про затвердження фінансового плану комунального підприємства «Козятинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» Козятинської міської ради» на 2022 рік »

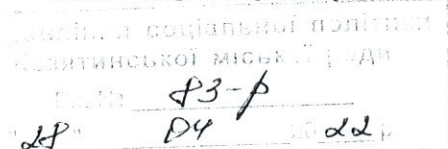
Відповідно до ст. 25 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», відповідно до рішення 39 сесії 7 скликання від 08.11.2019 р. № 1588-VII «Про затвердження Порядку складання, погодження та контролю виконання фінансового плану комунального підприємства охорони здоров'я», міська рада

В И Р І Ш И Л А:

1. Внести зміни до рішення 20 сесії 8 скликання Козятинської міської ради від 24.12.2021 року № 713-VIII «Про затвердження фінансового плану комунального підприємства «Козятинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» Козятинської міської ради» на 2022 рік », а саме додаток №1 до рішення викласти в новій редакції.
2. Відповідальність за виконання корегованих показників фінансового плану на 2022 рік покласти на директора комунального підприємства «Козятинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» Козятинської міської ради.
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію з питань фінансів, бюджету та соціально-економічного розвитку (О.Поліщук) 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 (О. Шумський).

Міський голова

Тетяна ЄРМОЛАЄВА



Зайвсфрансиско

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

К. В. Марченко

М. П. (підпис, ініціали, прізвище)

« 22 » 20 22 р.

Дата

40527315

Україна

М(и) есеї: 8 емксид 9

Від 22.04.2022 № 840-1/111

Проект	
Уточнений	
Змінений	X
зробити позначку "X"	

Рік	2022	Коди	
Назва підприємства	Комунальне підприємство «Козятинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги Козятинської міської ради»	за ЄДРПОУ	41783594
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Вінницька обл., м. Козятин	за КОАТУУ	0510500000
Орган державного управління	Управління соціальної політики КМР	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	84,5		
Місцезнаходження	вул. Незалежності, 75, м. Козятин, Вінницька обл., 22100	Стандарти звітності Ц(с)БОУ	Наказ МФУ №193 від 10.08.2000 р.
Телефон	(04342) 2-01-19	Стандарти звітності МСФЗ	
Прізвище та ініціали керівника	Радогощина Юлія Володимирівна		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2022 рік

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (2020 р.) (затверджений ріком з змінами) (2021 р.)	Фінансовий план поточного року (затверджений ріком з змінами) (2021 р.)	Прогноз на поточний рік (2021 р.)	Плановий рік (усього) (2022 р.)	У тому числі за кварталами планового року			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

I		2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів										
Доходи										
	1010	15 153,8	15 600,0	17 714,0	24 132,0	5 340,0	6 264,0	6 264,0	6 264,0	6 264,0
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)										
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки "Розвиток комунальних підприємств охорони здоров'я міста Козятина на 2021 рік"	1020	531,3	2 065,0	1 713,8	1 085,8	425,7	177,9	105,9	105,9	376,3
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:	1030	2 007,9	2 985,0	2 916,9	2 246,3	654,0	569,0	409,0	409,0	614,3
Програма "Цукровий та нецукровий діабет в місті Козятині"	1031	335,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Програма " Протидія захворюванню на туберкульоз в місті Козятині"	1032	50,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Програма «Здоров'я громади Козятина» (в т.ч. діабет, туберкульоз, паліативна - з 2022 р.)	1033	1 409,7	2 645,0	2 528,3	2 246,3	654,0	569,0	409,0	409,0	614,3
Програма "Паліативна допомога жителям міста Козятина"	1034	211,7	340,0	388,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Відшкодування витрат на оплату праці лікарям-інтернам 1-го року навчання згідно Постанови №536 від 19.06.20 р.	1035	120,6	0,0	291,3	390,0	97,5	97,5	97,5	97,5	97,5
Інші доходи, у т.ч.:	1040	735,1	736,4	5 071,0	4 241,4	2 123,3	1 571,5	1 571,5	1 571,5	1 571,5
дохід від операційної оренди активів	1041	26,7	28,0	30,3	28,8	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2
дохід від реалізації оборотних та необоротних активів	1042	0,0	0,4	0,4	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
отримані % по депозитах	1043	79,1	76,0	55,6	64,0	16,0	16,0	16,0	16,0	16,0
безоплатне отримання оборотних активів	1044	629,3	632,0	3 337,0	3 450,0	900,0	850,0	850,0	850,0	850,0
залишок коштів з минулого періоду		0,0	0,0	1 647,7	698,2	1 200,0	698,2	698,2	698,2	698,2
Видатки										
Заробітна плата	1050	10 744,3	12 065,1	13 733,7	18 801,7	4 131,6	4 890,0	4 890,0	4 890,0	4 890,1
Нарахування на оплату праці	1060	2 345,1	2 654,4	2 986,1	4 136,4	908,9	1 075,8	1 075,8	1 075,8	1 075,9
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	376,3	248,0	723,4	280,0	70,0	70,0	70,0	70,0	70,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	1 349,6	1 360,0	4 548,5	4 640,0	1 220,0	1 140,0	1 140,0	1 140,0	1 140,0
Продукти харчування	1090									
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	297,7	300,0	1 414,0	320,0	80,0	80,0	80,0	80,0	80,0
Амортизація (обладнання і предметів довгострокового користування)	1110	282,2	292,0	483,3	490,0	115,0	125,0	125,0	125,0	125,0
Видатки на відрядження	1120	8,3	8,0	24,1	27,0	6,0	7,0	7,0	7,0	7,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	1130	268,0	426,2	528,8	1 085,8	425,7	177,9	105,9	105,9	376,3
Оплата тепlopостачання	1131	161,2	278,8	231,6	333,4	161,4	33,6	0,0	0,0	138,4
Оплата водопостачання та водовідведення	1132	15,4	16,4	22,3	24,4	6,2	6,8	6,6	6,6	4,8
Оплата електроенергії	1133	83,5	115,8	221,9	453,5	150,0	97,0	94,0	94,0	112,5
Оплата природного газу	1134	18,4	122,1	18,4	122,1	47,7	16,0	3,0	3,0	55,4
Оплата інших енергоносіїв	1135	7,9	15,2	34,6	152,4	60,4	24,5	2,3	2,3	65,2
Оплата енергосервісу	1136									
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1140	1,5	4,0	17,1	14,0	2,0	4,0	4,0	4,0	4,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
V. Коєфіцієнтний аналіз									
Валова рентабельність	5010								
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації	5020								
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	5030								
Коєфіцієнт зносу основних засобів	5040								
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6010	2 836,3	3 396,3	6 485,2	6 685,2	6 535,2	6 585,2	6 635,2	6 685,2
Оборотні активи	6020	3 809,8	5 417,8	4 371,8	9 291,8	5 661,8	6 871,8	8 081,8	9 291,8
Усього активи	6030	6 646,1	8 814,1	10 857,0	15 977,0	12 197,0	13 457,0	14 717,0	15 977,0
Дебіторська заборгованість	6040	0,0	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
VII. Дані про персонал та оплату праці									
Середня кількість посад (фактично зайнятих у звітному періоді штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч.:	7010	67,25	87,50	89,25	115,50	115,50	115,50	115,50	115,50
Керівник	7011	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Лікарі	7012/1	11,75	15,50	14,25	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50
Лікарі-інтерни	7012/2	1,75	4,00	4,25	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Середній медичний персонал	7013	31,25	40,00	42,00	53,50	53,50	53,50	53,50	53,50
Молодший медичний персонал	7014	6,00	6,50	9,25	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Спеціалісти (не медики)	7015	8,00	10,00	8,50	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Інший персонал	7016	7,50	10,50	10,00	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50
Фонд оплати праці з нарахуваннями на ЗП, у т.ч.:	7020	13 089,4	14 719,5	16 719,8	22 938,1	5 040,5	5 965,8	5 965,8	5 966,0
Керівник	7021	746,4	693,1	935,3	620,3	187,7	144,2	144,2	144,2
Лікарі	7022/1	3 821,2	4 550,1	4 727,5	6 768,6	1 591,2	1 725,8	1 725,8	1 725,8
Лікарі-інтерни	7022/2	206,9	483,1	706,9	677,1	169,2	169,3	169,3	169,3
Середній медичний персонал	7023	4 843,3	5 509,8	6 138,7	9 964,8	1 878,6	2 695,4	2 695,4	2 695,4
Молодший медичний персонал	7024	522,4	613,0	1 013,3	1 151,4	287,9	287,8	287,8	287,9
Спеціалісти (не медики)	7025	2 102,1	1 857,7	2 032,0	2 406,1	601,5	601,5	601,5	601,6
Інший персонал	7026	847,1	1 012,7	1 166,1	1 349,8	324,4	341,8	341,8	341,8
Середньомісячні витрати на оплату праці однієї посади (Заробітна плата та нарахування на ЗП), у т.ч.:	7030	16,2	14,0	15,6	16,5	14,5	17,2	17,2	17,2
Керівник	7031	62,2	57,8	77,9	51,7	62,6	48,1	48,1	48,1
Лікарі	7032/1	27,1	24,5	27,6	26,2	24,7	26,8	26,8	26,8
Лікарі-інтерни	7032/2			13,9	11,3	11,3	11,3	11,3	11,3
Середній медичний персонал	7033	12,9	11,5	12,2	15,5	11,7	16,8	16,8	16,8
Молодший медичний персонал	7034	7,3	7,9	9,1	8,7	8,7	8,7	8,7	8,7
Спеціалісти (не медики)	7035	21,9	15,5	19,9	18,2	18,2	18,2	18,2	18,2
Інший персонал	7036	9,4	8,0	9,7	9,0	8,7	9,1	9,1	9,1

I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Заборогованість за заробітної платою та нарахуваннями на ЗП, 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	7042/1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Лікарі-інтерни	7042/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Середній медичний персонал	7043	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Молодший медичний персонал	7044	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Спеціалісти (не медики)	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



Директор

Ю. В. Радогощина



М. П.

М. В. Сарбава



Головний бухгалтер

**Пояснювальна записка
до Фінансового плану на 2022 рік комунального підприємства
«Козятинський міський центр первинної медико-санітарної Козятинської
міської ради»**

Підприємство обслуговує 28706 чоловік: 22920 дорослого населення, 5786 дитячого населення. Виробнича потужність підприємства 413 відвідувань в зміну.

Кількість штатних посад по підприємству становить 115,5 одиниць, в т. ч.:

- лікарі - 26,5 од.;
- середній медперсонал - 53,5 од.;
- молодший медперсонал - 11,0 од.;
- спеціалісти (не медики) - 12,0 од.;
- інший персонал - 12,5 од.;

Середня чисельність зайнятих штатних посад - 89,25 од.

Середня чисельність працівників – 91 чоловік.

Основною метою Підприємства є надання первинної медичної допомоги та здійснення управління медичним обслуговуванням населення, що постійно проживає на території м. Козятин 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.

В зв'язку зі створенням Козятинської ОТГ в квітні 2021 р. були приєднані наступні підрозділи:

- Фельдшерський пункт с. Іванківці;
- Фельдшерський пункт с. Флоріанівка;
- Кордишівецька АЗПСМ;
- Фельдшерський пункт с. Сигнал;
- Фельдшерський пункт с. Сокілець;
- Фельдшерський пункт с. Титусівка;
- Фельдшерський пункт с. Махаринці;
- Фельдшерсько-акушерський пункт с. Сестринівка.

Комунальне підприємство не надає платних медичних послуг.

Укладені договори з НСЗУ:

- Договір № 0000-8526-M000/09.02.2022 від 09.02.2022 р. про внесення змін до договору № 0000-8526-M000 від 20.01.2022 р. на 2022 р. на суму 22 427 268,00 грн. - про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій за послугою надання медичних послуг, пов'язаних з первинною медичною допомогою.

- Договір № 2195-E122-P000 від 31.01.2022 р. на 2022 р. на суму 2 628 948,00 грн. - про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій за послугою 36 "Вакцинація від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом

SARS-CoV-2".

В залежності від реального фінансування суми по договорах коригуються додатковими угодами.

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) затверджені 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 2022 рік – 32 095,5 тис. грн.:

Код рядка	Напрямок доходу		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	24 132,0
1020-1030	Кошти місцевого бюджету (програма підтримки, цільові програмами) у т. ч.:	Дохід від цільового фінансування.	3 332,1
1020	Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки «Комунальні підприємства охорони здоров'я Козятинської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки		1 085,8
1033	Програма «Здоров'я жителів Козятинської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки		2 246,3
1035	Відшкодування витрат на оплату праці лікарям-інтернам 1-го року навчання згідно Постанови №536 від 19.06.20 р.		390,0
1041	Дохід від операційної оренди активів		28,8
1042	Дохід від реалізації оборотних та необоротних активів		0,4
1043	Отримані % по депозитах		64,0
1044	Безоплатне отримання оборотних активів (благодійна допомога та централізоване постачання: вакцини, лікарські засоби, виробни медичного призначення, засоби індивідуального захисту, довідкові матеріали)	Дохід від цільового фінансування.	3 450,0
1045	Залишок коштів з минулого періоду	Залишок коштів на рахунку в банку (кошти НСЗУ (без фактичних коштів на Фонд оплати праці з нарахуваннями на ЗП, що виплачуються згідно Колективного договору до 7 числа наступного за розрахунковим), отримані % по депозитах, дохід від операційної оренди активів, дохід від реалізації оборотних та необоротних активів	698,2
Разом			32 095,5

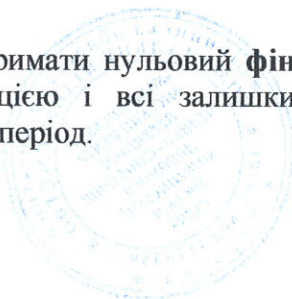
Видаткова частина фінансового плану на 2022 року – 32 095,5 тис. грн.

Код рядка	Напрямок видатків	Видатки, тис. грн.	Примітка
1050	Заробітна плата	18 801,7	
1060	Нарахування на оплату праці	4 136,4	
1070	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	280,0	Паливно-мастильні матеріали, канцелярські товари, будівельні матеріали, запчастини, меблі та інше
1080	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	4 640,0	Фармацевтична продукція, медичне обладнання, медичні матеріали, дезінфекційні засоби, централізоване постачання (в т. ч. на вакцинацію від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2) та інше
1100	Оплата послуг (крім комунальних)	320,0	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
1110	Амортизація (обладнання і предметів довгострокового користування)	490,0	
1120	Видатки на відрядження	27,0	
1130	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т.ч.:	1 085,8	
1131	Оплата тепlopостачання	333,4	
1132	Оплата водopостачання та водовідведення	24,4	
1133	Оплата електроенергії	453,5	
1134	Оплата природного газу	122,1	
1135	Оплата інших енергоносіїв	152,4	Вивіз сміття, паливні брикети
1140	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	14,0	Навчальні семінари
1150	Соціальне забезпечення	1 350,3	Пільгові рецепти
1160	Інші поточні видатки	0,0	
1170	Інші видатки, у т.ч.:	0,0	
1171	Капітальний ремонт інших об'єктів	0,0	
1180	Резервний фонд	950,3	
	Разом	32 095,5	

Капітальні інвестиції

Рядок 3022 - Придбання (виготовлення) основних засобів – 200,0 тис. грн. - планується придбати: кондиціонер – 4 шт. (100 000,00 грн.), ноутбук – 4 шт. (100 000,00 грн.).

Підприємство за 2022 року планує отримати нульовий фінансовий результат, так як підприємство є неприбутковою організацією і всі залишки невикористаних ресурсів формують резерв на наступний фінансовий період.



Пояснення до обрахунку посадового окладу директора на період 2-4 кв. 2022 р.

Керуючись умовами Постанови КМУ від 19.05.1999р. №859 «Про умови і розміри оплати праці керівників підприємств, заснованих на державній, комунальній власності, та об'єднань державних підприємств», Наказом від 15.12.2021р. №1334 «Про внесення змін до постанови КМУ №859 від 19.05.1999р.» та вимогами типового контракту з Постанови КМУ від 21.08.2019р. №792 «Про затвердження Порядку укладення контракту з керівником державного, комунального закладу охорони здоров'я та типових форм контракту з керівником державного, комунального закладу охорони здоров'я» було обраховано посадовий оклад директора КП «КМЦПМСД» на квітень місяць 2022року, згідно наступних даних:

	Фонд оплати праці за I-II міс.2022року (без нарахувань) тис. грн.	Середня кількість посад за I-II міс.(фактично зайнятих штатних працівників), посад	Середньомісячна з/п однієї посади (без нарахувань) тис. грн.
Лікарі	759,6	16,0	23,7
Лікарі-інтерни	109,9	5,0	11,0
Середній медичний персонал	1065,6	38,75	13,7
Всього	1935,1	59,75	

Середня заробітна плата медичних працівників КП «КМЦПМСД» = Всього Фонд оплати праці за I-II міс.2022р. : Всього Середня кількість посад за I-II міс.2022р. : 2 місяці = 1935,1 тис. грн. : 59,75 посад : 2 місяці = 16,2 тис. грн.

Розмір посадового окладу керівника закладу охорони здоров'я забезпечує співвідношення між середньою заробітною платою медичних працівників та не може перевищувати розмір середньої заробітної плати медичних працівників підприємства більш як на 60 відсотків, тому :

16,2 тис грн.(середня заробітна плата медичних працівників КП «КМЦПМСД») + 60 % = 25,9 тис. грн.

Отже, згідно вищенаведених обрахунків, розмір посадового окладу директора КП «КМЦПМСД» становить 25,9 тис. грн.

Заробітна плата на місяць розраховується наступним чином:

(Посадовий оклад + 10% (підвищення окладу за кваліфікаційну категорію)) +
+ 30% (надбавка за вислугу) + 25% (від суміщення) =
= (25,9 * 1,1) * 1,3 + 0,25* 9,5 = (25,9 + 2,59) + 8,547 + 2,375 = 39,4 тис. грн.

Заробітна плата з нарахуваннями на місяць:

39,412 * 1,22 = 48,1 тис. грн.

Директор

Головний бухгалтер



Радогощина Ю. В.

Сарбаєва М. В.