

ПОГОДЖЕНО

Начальник фінансового управління

12.07.2019

М. П.

Т. ЯРОШЕНКО

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету Роменської міської ради

17.07.2019 № 94

Начальник управління
економічного розвитку

12.07.2019

М. П.

Ю. ЯНЧУК

РОЗГЛЯНУТО

Заступник міського голови

12.07.2019

М. П.

І. ТЕТІРКО

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2020 рік

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ МІСТА РОМНИ" РОМЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	за ЄДРПОУ	39045101
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	430
Територія	Сумська область, м.Ромни	за КОАТУУ	5910700000
Суб'єкт управління		за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика	за КВЕД	
Одиниця виміру, тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ	86.21
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	108,0		
Місцезнаходження	Україна, 42000, Сумська область, м.Ромни, 1 провулок Коржівської, буд.7		
Телефон	(05448) 5-17-40		
Прізвище та ініціали керівника	Швайка С.С.		

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (II півріччя)	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	-	24845,0	-	24120,0	25100	25788	26400	26922
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	6966	19904	-	20821	21400	22388	23150	23841
Валовий прибуток/збиток	1020	6966	4941	-	3299	3700	3400	3250	3081

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Адміністративні витрати	1030	(342)	(1638)	-	(2738)	(2800)	(2955)	(3023)	(3021)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	8301	200	-	244	300	350	350	340
Інші операційні витрати	1080	(695)	-	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	298	3503	-	805	1200	795	577	400
ЕБІТДА	1310	-	-	-	-	-	-	-	-
Рентабельність ЕБІТДА	5010	-	-	-	-	-	-	-	-
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	-	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	()	()	()	-	-	-	-	-
Інші доходи	1150	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	1160	(298)	(2533)	-	(805)	(1200)	(450)	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-	970	-	-	-	345	577	400
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	()	-	-	-	-	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	-	970	-	-	-	345	577	400

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Прибуток	1201	-	970	-	-				
Збиток	1202	-	-	-	-				
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	52	211	-	251	265	281	298	315
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	-				
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	-	()	()	()	()
акцизний податок	2114	-	-	-	-				
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-				
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-				
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-				
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	628	2667	-	3018	3200	3392	3595	3810
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	77	3251	-	3675	3895	4128	4375	4638
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	776	3251	-	3675	3895	4128	4375	4638

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього виплат на користь держави	2200	1456	6139	-	6944	7360	7801	8268	8763
III. Рух грошових коштів									
Залишок коштів на початок періоду	3405	-	-	-	-	x	x	x	x
Цільове фінансування	3040	6855	2695	-	600				
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	3502	-	1063	x	x	x	x
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	2533	-	805	x	x	x	x
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	x	x	x	x
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	x	x	x	x
Залишок коштів на кінець періоду	3415	-	970	-	258	x	x	x	x
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	298	2533	-	805				
V. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності	5040	-	3,9	-	0	-	-	-	-
Рентабельність активів	5020	-	-	-	-	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу	5030	-	-	-	-	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-	-	-	-	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	-	-	-	-	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	728	1444			x	x	x	x
основні засоби	6001	598	1115	-	-	x	x	x	x
первісна вартість	6002	2269	1990			x	x	x	x
знос	6003	1671	875			x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	857				x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011					x	x	x	x
Усього активи	6020					x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040					x	x	x	x

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	-	-	-	-	x	x	x	x
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
У тому числі державні гранти і субсидії	6060								
У тому числі фінансові запозичення	6070					x	x	x	x
Власний капітал	6080					x	x	x	x
VII. Кредитна політика									
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001				-	-			
короткострокові зобов'язання	7002				-	-			
інші фінансові зобов'язання	7003				-	-			
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011				-	-			
короткострокові зобов'язання	7012				-	-			
інші фінансові зобов'язання	7013				-	-			
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці									
Середня кількість працівників (платних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	118	118	-	116,25	x	x	x	x
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	x	x	x	x
члени правління	8002	-	-	-	-	x	x	x	x
керівник	8003	1	1	-	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	4	4	-	12	x	x	x	x
працівники	8005	113	113	-	103,25	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	3487	14763	-	16711	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	4925	10426	-	11979	x	x	x	x
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	x	x	x	x
член правління	8022	-	-	-	-	x	x	x	x
керівник	8023	10667	33833	-	35333	x	x	x	x

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
адміністративно-управлінський працівник	8024	7375	17354	-	11778	x	x	x	x
працівник	8025	4788	9973	-	11776	x	x	x	x

Головний лікар



[Handwritten signature]

С. ШВАЙКА

Таблиця 1

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходи і витрати (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000		24845		24120	5880	6180	6180	5880	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	6966	19904	-	20821	5240	5189	5152	5240	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(1241)	(1576)	()	1363	(348)	(391)	(341)	(283)	
Витрати на паливо	1012	(31)	(24)	()	39	(11)	(9)	(8)	(11)	
Витрати на електроенергію	1013	(23)	(76)	()	83	(28)	(14)	(12)	(29)	
Витрати на оплату праці	1014	(3246)	(13524)	()	14591	3572	(3633)	(3710)	(3676)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(718)	(2975)	()	3208	(786)	(799)	(816)	(807)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(402)	(128)	()	25	(2)	(20)	(1)	(2)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(805)	(170)	()	378	(98)	(90)	(90)	(100)	
Інші витрати (страхові послуги, придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження, лабораторні дослідження, охорону праці, навчання, комунальні послуги)	1018	(500)	(1431)	()	1134	(395)	(233)	(174)	(322)	
Валовий прибуток (збиток)	1020	(6966)	4941	-	3299	640	991	1028	641	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(342)	1638	-	2738	671	682	719	666	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(6)	(48)	()	74	(31)	(14)	(14)	(15)	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
витрати на оренду службових автомобілів	1032	(-)	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на консалтингові послуги	1033	(-)	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхові послуги	1034	(-)	(1)	()	1	()	(1)	()	()	
витрати на аудиторські послуги	1035	(-)	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на службові відрядження	1036	()	(3)	()	2	(1)	()	(1)	()	
витрати на зв'язок	1037	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1038	(241)	(1239)	()	2120	(510)	(534)	(564)	(512)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(53)	(276)	()	467	(112)	(118)	(124)	(113)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041	(-)	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	(-)	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	(-)	()	()	-	()	()	()	()	
організаційно-технічні послуги	1044	(34)	(15)	()	28	(6)	(9)	(9)	(4)	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	()	()	()	-	()	()	()	()	
юридичні послуги	1046	()	()	()	-	()	()	()	()	
послуги з оцінки майна	1047	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	()	()	4	(4)	()	()	()	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(2)	(6)	()	8	(2)	(2)	(2)	(2)	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші адміністративні витрати (бланки, канцтовари, господарчі предмети, послуги банку по розрахунково-касовому обслуговуванню, періодичне видання та інші витрати)	1051	(6)	(50)	()	34	(5)	(4)	(5)	(20)	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	-	-	-	
транспортні витрати	1061	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на зберігання та упаковку	1062	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1063	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування на соціальні заходи	1064	()	()	()	-	()	()	()	()	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на рекламу	1066	()	()	()	-	()	()	()	()	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	8301	200	-	244	61	61	61	61	
курсові різниці	1071				-					
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	193			-					
інші операційні доходи (відшкодування комунальних послуг, відсотки банку на залишок коштів медична субвенція)	1073	8108	200		244	61	61	61	61	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	695	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1081	()	()	()	-	()	()	()	()	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на благодійну допомогу	1083	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(695)	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	298	3503	-	805	30	370	370	35	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				-					
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130				-					
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1151				-					
інші доходи (розшифрувати)	1152				-					
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	298	2533	-	805	30	370	370	35	
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати (розшифрувати)	1162	(298)	(2533)	()	805	(30)	(370)	(370)	(35)	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-	-	-	-	-	-	-	-	
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	()	-	()	()	()	()	
Дохід з податку на прибуток	1181				-					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190				-					
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-	()	()	()	()	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-	970	-	0	-	-	-	-	
прибуток	1201		970							
збиток	1202									
Усього доходів	1210	8301	25045	-	24364	5941	6241	6241	5941	
Усього витрат	1220	8301	24075	-	24364	5941	6241	6241	5941	
Неконтрольована частка	1230				-					

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Розрахунок показника ЕВІТДА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плюс амортизація, рядок 1430	1301	-	-	-	-	-	-	-	-	-
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	()	()	()	-	()	()	()	()	()
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	()	()	()	-	()	()	()	()	()
ЕВІТДА	1310	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	1301	1724		1559	418	428	375	338	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	1247	1624		1437	379	405	355	298	
витрати на паливо та енергію	1402	54	100		122	39	23	20	40	
Витрати на оплату праці	1410	3487	14763		16711	4082	4167	4274	4188	
Відрахування на соціальні заходи	1420	771	3251		3675	898	917	940	920	
Амортизація	1430	805	170		378	98	90	90	100	
Інші операційні витрати	1440	1639	1634		1236	415	269	192		
Усього	1450	8003	21542	-	23559	5911	5871	5871	5906	

Головний лікар



С. ШВАЙКА

Таблиця 2

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (II півріччя 2018 р.)	Фінансовий план поточного року	Прогно з на поточни й рік	Пла- новий рік (усьо- го)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	-		-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000								
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-	-	-
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	()	()	()	-	()	()	()	()
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	()	()	()	-	()	()	()	()
у тому числі на державну частку	2012/1	()	()	()	-	()	()	()	()
Перенесено з додаткового капіталу	2020				-				
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	-	()	()	()	()
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	()	()	()	-	()	()	()	()
Резервний фонд	2040	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші цілі (розшифрувати)	2060	()	()	()	-	()	()	()	()
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070		970	-	0	-	-	-	-
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	52	221	-	251	61	63	64	63
податок на прибуток підприємств	2111				-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112				-				
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	-	()	()	()	()
акцизний податок	2114				-				
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115				-				

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
рентна плата за транспортування	2116				-				
рентна плата за користування надрами	2117				-				
податок на доходи фізичних осіб	2118				-				
інші податки та збори (розшифрувати) (військовий збір, екологічний податок)	2119	52	221		251	61	63	64	63
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	628	2667	-	3018	737	753	772	756
податок на доходи фізичних осіб	2121	628	2658		3008	735	750	769	754
земельний податок	2122				-				
орендна плата з землю	2123		9		10	2	3	3	2
інші податки та збори (розшифрувати)	2124				-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	776	3251	-	3675	898	917	940	920
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131				-				
митні платежі	2132				-				
сплиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	776	3251		3675	898	917	940	920
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134				-				
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141				-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142				-				
Усього виплат на користь держави	2200	1456	6139	-	6944	1696	1732	1776	1740

Головний лікар



С. ШВАЙКА

Таблиця 3

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	6855	24875		24244	5911	6211	6211	5911
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010		22150		23520	5880	5880	5880	5880
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3030				-				
Цільове фінансування ('Міська Програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги на 2019-2021 роки')	3040	6855	2695		600		300	300	
Надходження авансів від покупців і замовників	3050				-				
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3061				-				
позики	3062				-				
облігації	3063				-				
Інші надходження (відшкодування комунальних послуг, відсотки банку)	3070		30		124	31	31	31	31
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	6855	21372	-	23181	-	-	-	-
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(1891)	(1868)	()	1612	(426)	(457)	(385)	(344)
Розрахунки з оплати праці	3120	(2807)	(11886)	()	13452	(3285)	(3355)	(3441)	(3371)
Відрахування на соціальні заходи	3130		()	()	-	()	()	()	()

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Повернення коштів за коротко- строковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3141	()	()	()	-	()	()	()	()
позики	3142	()	()	()	-	()	()	()	()
облігації	3143	()	()	()	-	()	()	()	()
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	1456	6139	-	6944	1696	1732	1776	1740
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на додану вартість	3152	()	()	()	-	()	()	()	()
акцизний податок	3153	()	()	()	-	()	()	()	()
реєстраційна плата	3154	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на доходи фізичних осіб	3155	(628)	(2657)	()	3008	(735)	(750)	(769)	(754)
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	-	-	-	-	-	-	-	-
виплата частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	()	()	()	-	()	()	()	()
виплата частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	()	()	()	-	()	()	()	()
інші платежі (ЕСВ22%, військовий збір, екологічний податок, орендна плата за землю)	3157	(828)	(3482)	()	3936	(961)	(982)	(1007)	(986)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()
інші витрачання (лабораторні дослідження, благоустрій, заправка пожежників, банківські послуги, відшкодування вартості безоплатно наданих лікарських засобів, комісія банку, витрати на відрядження, оплата послуг за навчання, відшкодування вартості медикаментів пільговій категорії населення)	3170	(701)	(1479)	()	1174	(406)	(238)	(179)	(351)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	3503		1063	98	430	430	105

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210				-				
надходження від продажу акцій та облігацій	3215				-				
Надходження від реалізації необоротних активів	3220				-				
Надходження від отриманих відсотків	3225				-				
Надходження дивідендів	3230				-				
Надходження від деривативів	3235				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3240				-				
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	2533	-	805	30	370	370	35
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	()	()	()		()	()	()	()
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	())	()	-	()	()	()	()
придбання (створення) основних засобів (медичне обладнання, в т.ч.: електрокардіографи, аналізатори сечі, біохімічний, модуль для амбулаторії)	3270/1	()	(1923)	()	205	(30)	(70)	(70)	(35)
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2	()	()	()	-	()	()	()	()
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3	()	()	()	-	()	()	()	()
Виплати за деривативами	3280	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (капітальний ремонт)	3290	()	(610,0)	()	600	()	(300)	(300)	()

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	(2533)	-	(805)	(30)	(370)	(370)	(35)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3305				-				
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3311				-				
позики	3312				-				
облігації	3313				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3320				-				
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3335	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3341	()	()	()	-	()	()	()	()
позики	3342	()	()	()	-	()	()	()	()
облігації	3343	()	()	()	-	()	()	()	()
Сплата дивідендів	3350	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачання на сплату відсотків	3360	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (розшифрувати)	3380	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400		970	-	258	68	60	60	70
Залишок коштів на початок періоду	3405								
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415		970	-	258	68	60	60	70

Головний лікар

С. ШВАЙКА

Таблиця 5

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення		19,9		13,7	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення					
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення					Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення					
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення		3,9		0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / EBITDA, рядок 1310	5100						
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1					Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел

1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1					Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1 - 1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200						
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210						
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення					Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" зазначити граничне значення коефіцієнта	5300						

Головний лікар



С. ШВАЙКА

ІНФОРМАЦІЯ

до фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни»
Роменської міської ради

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці*

Роменською міською радою було прийнято рішення від 10.07.2018 «Про виведення із структури Роменської центральної районної лікарні структурного підрозділу «Міський центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни».

В органах Державної реєстрації комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради (далі – Центр, підприємство) було зареєстровано 10.07.2018.

Метою функціонування підприємства є надання населенню послуг з первинної медичної допомоги.

Підприємство обслуговує 40506 осіб: 33054 дорослого населення, 7452 дитячого населення. Виробнича потужність підприємства 108 відвідувань у зміну.

Центр функціонує у складі 4 амбулаторій загальної практики-сімейної медицини, розташованих на території міста Ромни.

Штатна чисельність підприємства становить 116,25 штатних одиниць, у тому числі: лікарів – 31,5 одиниць, середнього медичного персоналу – 54,5 одиниць; молодшого медичного персоналу – 8,25 одиниць, іншого персоналу – 22 одиниці.

Витрати на оплату праці на 2020 рік заплановано в сумі 16711,0 тис. грн. та збільшено порівняно з поточним 2019 роком на 13,2% (1948,0 тис. грн). за рахунок очікуваного збільшення мінімальної заробітної плати та періодичних премій (встановленого %) , передбачених колективним договором . Нарахування і виплати періодичних премій здійснюється за умови укладання договору про медичне обслуговування населення між підприємством та Національною службою здоров'я України та залежить від кількості укладених декларацій із пацієнтом сімейним лікарем, терапевтом та педіатром.

Найменування показника	Факт минулого року (II півріччя 2018р.)	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Плановий рік до прогнозу на поточний рік, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
Загальна кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	118	118	-	116,25	-	98,5
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	1	1		1	-	100

1	2	3	4	5	6	7
адміністративно-управлінський персонал	4	4		12	-	300
працівники	113	113		103,25	-	91,4
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	3487	14763	-	16711	-	-
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	64	406		424	-	-
адміністративно-управлінський персонал	177	833		1696	-	-
працівники	3246	13524		14591	-	-
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	3487	14763	-	16711	-	-
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	64	406		424	-	-
адміністративно-управлінський персонал	177	833		1696	-	-
працівники	3246	13524		14591	-	-
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:	4925	10426	-	11979	-	-
член наглядової ради	-	-	-	-	-	-
член правління	-	-	-	-	-	-
керівник, усього, у тому числі:	10667	33833	-	35333	-	-
<i>посадовий оклад</i>	4383	5511		5947	-	-
<i>преміювання</i>	843	28046		29 386	-	-
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	5441	276		-	-	-
адміністративно-управлінський працівник	7375	17354	-	11778	-	-
працівник	4788	9973	-	11776	-	-

* У разі збільшення витрат на оплату праці у плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надаються відповідні обґрунтування.

2. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
-	-	-

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий рік			Плановий показник поточного _____ року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період			Плановий _____ рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього	100,0	100,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-	-
Усього	х	х	х	-	-	-

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець _____ року
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-
у тому числі:				

1	2	3	4	5
Короткострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-
у тому числі:				
Інші фінансові зобов'язання, усього				-
у тому числі:				
Усього	-	-	-	-

6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1031)

№ зп	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
				факт минулого року	фінансовий план поточного року	плановий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ЗАЗ Sens	2016	Забезпечення вакциною, бланками суворої звітності, іншими активами. Здійснення контролю за функціонуванням структурних підрозділів Центру (амбулаторіями загальної практики-сімейної медицини).	6	48	74	154	1233
Усього				-	-	-	154	1233

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)

№ зп	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
					факт минулого року	фінансовий план поточного року	плановий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього					0	0	0	-	-

8. Джерела капітальних інвестицій

№ зп	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього								
		рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1.	Капітальний ремонт АЗП-СМ №1 на вул. Полетик, 2	-					600		300	300		-					-					600	-	300	300	-
2.	Придбання обладнання	-					-					205					-					205	30	70	70	35
		-					-					-					-					-	-	-	-	-
		-					-					-					-					805	30	370	370	35
Усього		-	-	-	-	-	600	-	300	300	-	205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	805	30	370	370	35
Відсоток		-					74,5					25,5					-					100,0				

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ зп	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий рік			Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив		
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
						власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
Усього					-	-	-	-	-	-	-	-

Головний лікар

С. ШВАЙКА