

Форма 2

«Звіт про виконання фінансового плану підприємства»

		Рік	Код
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	86.21
Одиниця виміру, тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	105		
Місцезнаходження	Україна, 42000, Сумська область, м.Ромни, 1 провулок Коржівської, буд.7		
Телефон	(05448) 5-17-40		
Прізвище та ініціали керівника	Швайка С.С.		

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за _____ **І півріччя 2019р.**
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період І півріччя 2019р.(рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
І. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	-	11129	12646	11129	(1517)	88,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	-	9311	9529	9311	218	97,7
Валовий прибуток/збиток	1020	-	1818	3117	1818	(1299)	58,3
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	-	734	710	734	(24)	103,4
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	()	(29)	(23)	(29)	(6)	126,1
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	-	-
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	-	-
витрати на страхові послуги	1034	()	(1)	(1)	(1)	-	100,0
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	-	-
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	-	425	100	425	325	425,0
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи	1072	-	32	85	32	(53)	37,6
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1081	()	()	()	()	-	-
нетипові операційні витрати	1082	()	()	()	()	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-	1509	2507	1509	(997)	60,2
ЕВІТДА	1310	-	-	-	-	-	-
Рентабельність ЕВІТДА	5010	-	-	-	-	-	-
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	()	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	-

Фінансові витрати	1140	()	()	()	()	-	-
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	1537	-	1537	-
курсові різниці	1161	()	()	()	()	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-	1509	970	1509	540	155,7
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	-	1509	970	1509	540	155,7
Прибуток	1201	-	-	-	-	-	-
Збиток	1202	()	()	()	()	-	-
Усього доходів	1210	-	11554	12746	11554	(1192)	90,6
Усього витрат	1220	-	10044	11776	10044	1732	85,3
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-
Елементи операційних витрат						-	-
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	-	832	1234	832	(402)	67,4
витрати на сировину та основні матеріали	1401	-	783	1188	783	(405)	65,9
витрати на паливо та енергію	1402	-	49	46	49	3	106,5
Витрати на оплату праці	1410	-	6751	6841	6751	(90)	98,7
Відрахування на соціальні заходи	1420	-	1478	1509	1478	(31)	97,9
Амортизація	1430	-	386	86	386	300	448,8
Інші операційні витрати	1440	-	597	569	597	27	104,7
Усього	1450	-	10044	10239	10044	(195)	98,1
II. Розрахунки з бюджетом							
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	-	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	-	-	-	-	-	-
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-
державними унітарними підприємствами та їх	2011	()	()	()	()	-	-

об'єднаннями до державного бюджету							
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	()	()	()	()	-	-
Резервний фонд	2040	()	()	()	()	-	-
Інші фонди	2050	()	()	()	()	-	-
Інші цілі	2060	()	()	()	()	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-	1509	970	1509	540	155,7
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	-	92	103	92	(11)	89,3
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	2112	-	-	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної 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	-	1093	1240	1093	(147)	88,1
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	-	1335	1509	1335	(174)	88,5
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	-	1335	1509	1335	(174)	88,5
Усього виплат на користь держави	2200	-	2530	2852	2530	(322)	88,7
III. Рух грошових коштів							

Залишок коштів на початок періоду	3405	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування	3030	-	742	1676	742	(934)	44,3
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	2584	2507	2584	77	103,1
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	(1537)	-	1537	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	-	2584	970	2584	1614	266,4
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	831	1537	831	(706)	54,1
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	734	1537	734	(803)	47,8
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	97	-	97	97	0
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	-	831	1537	831	(706)	54,1
залучені кредитні кошти	4000/1			-	-	-	-
бюджетне фінансування	4000/2		390	1157	390	(767)	33,7
власні кошти	4000/3		441	380	441	61	116,1
інші джерела	4000/4			-	-	-	-
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	-	-	-	x		
Рентабельність активів	5020	-	-	-	x		
Рентабельність власного капіталу	5030	-	-	-	x		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-	-	-	x		
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	-	-	-	x		
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000		1405		x	-	-
Основні засоби	6001	-	1098	-	x	-	-
первісна вартість	6002		3154		x	-	-
знос	6003		2056		x	-	-
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010		3405		x	-	-
Гроші та їх еквіваленти	6011		2583		x	-	-
Усього активи	6020				x	-	-

Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030				x	-	-
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040				x	-	-
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	-	-	-	x	-	-
У тому числі державні гранти і субсидії	6060				x	-	-
У тому числі фінансові запозичення	6070				x	-	-
Власний капітал	6080				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 (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	-	x	116,25	116,25	-	-
члени наглядової ради	8001	-	x	-	-	-	-
члени правління	8002	-	x	-	-	-	-
керівник	8003	-	x	1	1	-	-
адміністративно-управлінський персонал	8004	-	x	4	4	-	-
працівники	8005	-	x	111,25	111,25	-	-
Витрати на оплату праці	8010	-	x	6841	6751	(90)	98,7
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	-	x	9808	9679	(129)	98,7
член наглядової ради	8021	-	x	-	-	-	-
член правління	8022	-	x	-	-	-	-
керівник	8023	-	x	33667	33500	(167)	99,5
адміністративно-управлінський працівник	8024	-	x	14000	14208	208	101,5
працівник	8025	-	x	9443	9302	(141)	98,5

В.о. головного лікаря
(посада)



В.А.Шило
(ініціали, прізвище)

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 1 півріччя 2019р.(рік)				
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходи і витрати (деталізація)								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000		11129	12646	11129	(1517)	88,0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	-	9311	9529	9311	(218)	97,7	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	()	(353)	(935)	(353)	(582)	37,8	
Витрати на паливо	1012	()	(28)	(8)	(28)	(20)	350,0	
Витрати на електроенергію	1013	()	(39)	(38)	(39)	(1)	102,6	
Витрати на оплату праці	1014	()	(6209)	(6303)	(6209)	(94)	98,5	
Відрахування на соціальні заходи	1015	()	(1358)	(1387)	(1358)	(29)	97,9	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	()	(15)	(57)	(15)	(42)	27,0	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	()	(386)	(86)	(386)	(300)	448,8	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	()	(923)	(715)	(923)	(208)	129,1	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-	1818	3117	1818	(1299)	58,3	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	-	733	710	733	23	103,2	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	()	(29)	(23)	(29)	(6)	126,1	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	-	-	
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	-	-	
витрати на страхові послуги	1034	()	(0,5)	(0,5)	(0,5)	-	100,0	

витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	-	-	
витрати на службові відрядження	1036	()	(1)	(1)	(1)	-	100,0	
витрати на зв'язок	1037	()	()	()	()	-	-	
витрати на оплату праці	1038	()	(542)	(538)	(542)	(4)	100,7	
відрахування на соціальні заходи	1039	()	(120)	(122)	(120)	(2)	98,4	
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	()	(6)	(6)	(6)	-	100,0	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	()	()	()	()	-	-	
юридичні послуги	1046	()	()	()	()	-	-	
послуги з оцінки майна	1047	()	()	()	()	-	-	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	()	()	()	-	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	()	(1)	(1)	(1)	-	100,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	()	()	()	()	-	-	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	()	()	()	()	-	-	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	()	(34)	(19)	(34)	(15)	178,9	
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	()	()	()	()	-	-	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	()	()	()	()	-	-	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	-	425	100	425	(325)	425,0	
курсові різниці	1071					-	-	
нетипові операційні доходи (безоплатно отримані активи)	1072		32	85	32	(53)	37,6	
інші операційні доходи (відшкодування комунальних послуг, відсотки банку на залишок на рахунку)	1073		393	15	393	(378)	2620,0	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	-	-	-	-	-	-	
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	()	()	()	()	-	-	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-	1509	2507	1509	(997)	60,2	
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	-	-	-	-	-	-	

курсів різниці	1151					-	-	
інші доходи (розшифрувати)	1152					-	-	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	1537	-	1537	0	
курсів різниці	1161	()	()	()	()	-	-	
інші витрати (розшифрувати)	1162	()	()	(1537)	()	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-	1509	970	1509	540	155,7	
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	-	1509	970	1509	540	155,7	
прибуток	1201					-	-	
збиток	1202	()	()	()	()	-	-	
Усього доходів	1210	-	11554	12746	11554	(1912)	90,6	
Усього витрат	1220	-	10044	11776	10044	1732	85,3	
Неконтрольована частка	1230					-	-	
Розрахунок показника EBITDA								
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	()	()	()	()	-	-	
EBITDA	1310	-	-	-	-	-	-	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400		832	1234	832	(402)	67,4	
витрати на сировину та основні матеріали	1401		783	1188	783	(405)	65,9	

витрати на паливо та енергію	1402		49	46	49	3	106,5	
Витрати на оплату праці	1410		6751	6841	6751	(90)	98,7	
Відрахування на соціальні заходи	1420		1478	1509	1478	(31)	97,9	
Амортизація	1430		386	86	386	300	448,8	
Інші операційні витрати	1440		597	569	597	27	104,7	
Усього	1450	-	10044	10239	10044	(195)	98,1	

В.о. головного лікаря
(посада)



В.А.Шило
(ініціали, прізвище)

Таблиця 2

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період I півріччя 2019р (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Чистий фінансовий результат	1200	0	0	0	0	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000					-	-
Параховані 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	-	1509	970	1509	540	155,7
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	-	92	103	92	(11)	89,3
податок на прибуток підприємств	2111					-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112					-	-
ПДВ, 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					-	-
податок на доходи фізичних осіб	2118					-	-
інші податки та збори (військовий збір)	2119		92	103	92	(11)	89,3
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	-	1093	1240	1093	(147)	88,1
податок на доходи фізичних осіб	2121		1089	1231	1089	(142)	88,5
земельний податок, екологічний	2122		4	9	4	(5)	44,4
орендна плата	2123					-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2124					-	-
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	-	1335	1509	1335	(174)	88,5
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					-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133		1335	1509	1335	(174)	88,5
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134					-	-
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	10	-	10	10	0
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	-	2530	2852	2530	(322)	88,7

В.о. головного лікаря
(посада)



М.П. (підпис)

В.А. Шило
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	-	11991	12661	11991	(670)	94,7
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010		11129	10970	11129	159	101,4
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		742	1676	742	(934)	44,3
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 (розшифрувати)	3070		120	15	120	105	798,0
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	-	9407	10154	9407	747	92,6
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	()	(1479)	(1049)	(1479)	430	141,0
Розрахунки з оплати праці	3120	()	(4925)	(5508)	(4925)	583	89,4
Відрахування на соціальні заходи	3130	()	()	()	()	-	-
Повернення коштів за короткостроковими 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	-	2584	2852	2584	268	90,6
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	()	-	-
податок на додану вартість	3152	()	()	()	()	-	-
акцизний податок	3153	()	()	()	()	-	-
рентна плата	3154	()	()	()	()	-	-
податок на доходи фізичних осіб	3155	()	(1089)	(1231)	(1089)	142	88,5

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	-	2584	970	2584	1614	266,4
Залишок коштів на початок періоду	3405					-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410					-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	-	2584	970	2584	1614	266,4

В.о. головного лікаря
(посада)



М.І. (підпис)

В.А.Шило
(ініціали, прізвище)

Таблиця 4

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	831	1537	831	(706)	54,1
капітальне будівництво	4010					-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020		734	1537	734	(803)	47,8
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030					-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					-	-
капітальний ремонт	4060		97		97	97	0

В.о. головного лікаря
(посада)



М.П. (підпис)

В.А. Шило
(ініціали, прізвище)

Таблиця 5

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)		Примітки
			минулий рік	поточний рік	минулий рік	поточний рік	
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		-	-	-	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення		-	-	-	
Рентабельність активів	5020	Збільшення		-	-	-	Характеризує

(чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %							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		-	-	-	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
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	5220	Зменшення		-	-	-	Характеризує

(сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)							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			-	-	-	
						-	

В.о. головного лікаря
(посада)



М.П. (підпис)

В.А.Шило
(ініціали, прізвище)

Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за I півріччя 2019р. (квартал, рік)
КНП « Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради
(найменування підприємства)

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

Рішенням 43 сесії 7 скликання Роменської міської ради від 10.07.2018 прийнято рішення « 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 10.07.2018р. Метою функціонування підприємства є надання населенню послуг з первинної медичної допомоги.

Підприємство обслуговує 40506 чоловік: 33054 дорослого населення, 7452 дитячого населення. Виробнича потужність підприємства 108 відвідувань в 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 одиниць.

Витрати на оплату праці за I півріччя 2019 р. склали 6751,0 тис. грн. при запланованих 6841,0 тис. грн. (економія склала 90,0 тис. грн.)

Найменування показника	Факт відповідного періоду минулого року	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
1	2	3	4	5	6
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	-	116,25	116,25	-	100,0
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник		1,0	1,0	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал		4,0	4,0	-	100,0
працівники		111,25	111,25	-	100,0
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	-	6841	6751	(90)	98,7
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник		202	201	(1)	99,5
адміністративно-управлінський		336	341	5	101,5

персонал					
працівники		6303	6209	(94)	98,5
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	-	6841	6751	(90)	98,7
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник		202	201	(1)	99,5
адміністративно-управлінський персонал		336	341	5	101,5
працівники		6303	6209	(94)	98,5
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:	-	9808	9679	(129)	98,7
член наглядової ради	-	-	-	-	-
член правління	-	-	-	-	-
керівник, усього, у тому числі:	-	33667	33500	167	99,5
<i>посадовий оклад</i>		5511	5511	-	-
<i>преміювання</i>		27880	20023	-	-
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>		276	1010	-	-
адміністративно-управлінський працівник	-	14000,0	14208	208,0	101,5
працівник	-	9443	9302	(141)	98,5

* У разі збільшення витрат на оплату праці у звітному періоді порівняно із запланованими та фактичними витратами відповідного періоду минулого року обов'язково надаються 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	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	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)	кількість продукції / наданих послуг	зміна ціни одиниці (вартості продукції / наданих послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
							-	-	-	-	-	-
Усього	-			-			-			-		

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 звітнього періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітнього періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього						-
у тому числі:						
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)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
				факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду	факт звітного періоду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ЗАЗ Sens	2016	Забезпечення вакцинами, бланками суворої звітності, іншими активами. Здійснення контролю за функціонуванням структурних підрозділів Центру (Амбулаторіями загальної практики-сімейної медицини).		23	29	6	126,6
Усього				-	23	29	6	126,6

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
					факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду	факт звітного періоду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього					-	-	-	-	-

8. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
		план	факт	відхилення , +/-	виконання, %	план	факт	відхилення , +/-	виконання, %	план	факт	відхилення , +/-	виконання, %	план	факт	відхилення , +/-	виконання, %	план	факт	відхилення , +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Придбання обладнання (аналізatori сечі, електрокардіографи, аналізатор гематологічний, біохімічний, комп'ютерна техніка, спектрофотометр, сервер, комп'ютерна техніка)			-	-	295	293	(2)	99,3	380	441	61	116,1			-	-	675	734	59	108,7
2	Модульна амбулаторія сімейного лікаря			-	-	862	-	(862)	0			-	-			-	-	862	-	(862)	0
3	Капітальний ремонт (проектно-технічна документація)			-	-	-	97	97	0			-	-			-	-	-	97	97	0
				-	-			-	-			-	-			-	-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	1157	390	(767)	33,7	380	441	61	116,1	-	-	-	-	1537	831	(706)	54,1
Відсоток		-	-			75,3	46,9			24,78	53,1			-	-			100	100		

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок звітнього періоду	Незавершене будівництво на початок звітнього періоду	Звітний період (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			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В.о. головного лікаря
(посада)



М.П. (підпис)

В.А.Шило
(ініціали, прізвище)

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до Звіту про виконання фінансового плану за I півріччя 2019 року комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради

Метою функціонування комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради (далі – Центр, підприємство) є надання населенню послуг з первинної медичної допомоги.

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

У складі Центру функціонує 4 амбулаторії загальної практики сімейної медицини, розташованих на території міста Ромни.

Основним джерелом доходу Центру є плата за надані медичні послуги. Оплата підприємству за медичні послуги, надані населенню, здійснюється Національною службою здоров'я України згідно з договором № 0000-АНРМ-М000 від 16.01.2019 “Про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій”.

Оплата за послуги здійснюється відповідно до кількості укладених декларацій з пацієнтами за законодавчо встановленою капітаційною ставкою, визначеною залежно від вікових груп пацієнтів. Так, за звітний період надходження від Національної служби здоров'я України склали 11129,0 тис. грн., при запланованих 10970,0 тис. грн. (виконання 101,4%).

Одним з джерел доходу підприємства у I півріччі 2019 року було цільове фінансування з міського бюджету, отримане на виконання “Міської програми розвитку первинної медико-санітарної допомоги на 2019-2021 роки».

Надходження доходів від цільового фінансування склали 742,0 тис. грн. при запланованому показнику 1676,0 тис. грн., тобто 44,3%, оскільки проведено відповідно до фактичних видатків Центру на зазначені цілі. Так, підприємству в I кварталі 2019р. були виділені кошти на придбання модульної амбулаторії сімейного лікаря в сумі 862,0 тис. грн., що виявилось недостатньо для здійснення придбання.

У I півріччі 2019 року підприємством в межах статутної діяльності отримано інші доходи від відсотків за розміщення на банківських рахунках тимчасово вільних залишків коштів плати за медичні послуги, відшкодування комунальних послуг - 41,1 тис. грн (передбачено фінансовим планом в сумі 15,0 тис. грн.)

Видатки Центру проведено у межах визначеного на I півріччя 2019 року обсягу. При цьому собівартість медичної послуги склали 97,7% запланованої за звітний період 2019 року суми, адміністративні витрати склали 103,2%.

Оплата праці у I півріччі 2019 року проведена згідно умов Колективного договору, укладеного між адміністрацією та трудовим колективом комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради (зареєстрованого 13.02.2019р. Виконавчим комітетом Роменської міської ради, реєстраційний №37). Співвідношення витрат на оплату праці до суми доходів за надані медичні послуги за I півріччя 2019 року склали 60,7%.

З метою оснащення структурних підрозділів підприємства обладнанням, устаткуванням та виробами медичного призначення, визначеними наказом Міністерства охорони здоров'я України №148 від 26.01.2018р. (з внесеними змінами) у I півріччі придбано, а саме:

1) за кошти НСЗУ:

- центрифуга лабораторна (1шт) вартістю 14,8 тис.грн.
- аналізатор гематологічний (1шт) вартістю 197,7 тис.грн.
- аналізатор біохімічний напівавтоматичний (1шт) вартістю 90,0 тис.грн.
- електрокардіограф триканальний (2шт) вартістю 49,0 тис.грн.
- сервер вартістю 40,0 тис грн
- спектрофотометр (1 шт) вартістю 49,6 тс грн

2) за бюджетні кошти придбано:

- аналізатор сечі (2шт) вартістю 38,76 тис.грн.
- електрокардіограф триканальний «Юкард» (1шт) вартістю 65,0 тис.грн.
- ноутбук (1шт) вартістю 13,7 тис.грн.
- персональні комп'ютери (15 шт) вартістю 175,8 тис.грн.

За результатами функціонування та виконання фінансового плану I півріччя 2019 року комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради отримало позитивний фінансовий результат у загальній сумі 1509,0 тис.грн., що забезпечує фінансову стійкість Центру та можливість подальшої реалізації завдань і проведення заходів по наданню первинної медичної допомоги населенню у 2019 році.

В. о. головного лікаря



В. ШИЛО

Головний бухгалтер



О. ПРАСОЛ