

ПОГОДЖЕНО

Начальник фінансового управління

10.03.2020

М. П.

Начальник управління
економічного розвитку

10.03.2020

М. П.

Тетяна ЯРОШЕНКО

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету Роменської міської ради

18.03.2020 № 31

РОЗГЛЯНУТО

Заступник міського голови

10.03.2020

М. П.

Ігор ТЕТІРКО

Юлія ЯНЧУК

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни»

Роменської міської ради на 2020 рік (в новій редакції)

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	106,0		
Місцезнаходження	Україна, 42000, Сумська область, м.Ромни, 1 провулок Коржівської, буд.7		
Телефон	(05448) 5-19-02		
Прізвище та ініціали керівника	Швайка С.С.		

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (II півріччя)	Фінансовий план 2019 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	-	22650,0	-	21925,0	25100	25788	26400	26922
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	6966	20183	-	20854	21400	22388	23150	23841
Валовий прибуток/збиток	1020	6966	2467	-	1071	3700	3400	3250	3081
Адміністративні витрати	1030	(342)	(1688)	-	(2731)	(2800)	(2955)	(3023)	(3021)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	8301	4060	-	3765	300	350	350	340
Інші операційні витрати	1080	(695)	(289)	-	(1504)	-	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	298	4480	-	601	1200	795	577	400
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	1150	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	1160	(298)	(3266)	-	-	(1200)	(450)	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-	1214	-	601	-	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	()	()	()	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий фінансовий результат	1200	-	1214	-	601	-	345	577	400
Прибуток	1201	-		-	-				
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	2666	-	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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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
Усього виплат на користь держави	2200	1456	6138	-	6944	7360	7801	8268	8763
III. Рух грошових коштів									
Залишок коштів на початок періоду	3405	-	-	-	1317	x	x	x	x
Цільове фінансування	3040	6855	3742	-	1770				
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	4583	-	776	x	x	x	x
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	(3266)	-	(1069)	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	-	1317	-	1024	x	x	x	x
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	298	3266	-	1069				
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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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
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				-	-			

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	118	117	-	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	112	-	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	10515	-	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
адміністративно-управлінський працівник	8024	7375	17333	-	11778	x	x	x	x
працівник	8025	4788	10063	-	11776	x	x	x	x

Головний лікар



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 1

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план 2019 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		22650		21925	5725	5400	5400	5400	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	6966	20183	-	(20854)	(5181)	(5255)	(5228)	(5190)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(1241)	(1637)	()	(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)	()	(33)	(20)	(10)	(1)	(2)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(805)	(221)	()	(648)	(166)	(166)	(166)	(150)	
Інші витрати (страхові послуги, придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження, лабораторні дослідження, охорону праці, навчання, комунальні послуг)	1018	(500)	(1598)	()	(889)	(250)	(233)	(174)	(232)	
Валовий прибуток (збиток)	1020	(6966)	2467	-	1071	544	145	172	211	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(342)	1640	-	2731	669	682	719	661	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(6)	(48)	()	(74)	(31)	(14)	(14)	(15)	
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)	()	(3)	(2)	()	(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)	(13)	()	(24)	(2)	(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)	(1)	()	(12)	(6)	(2)	(2)	(2)	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	()	()	()	-	()	()	()	()	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
інші адміністративні витрати (бланки, канцтовари, господарчі предмети, послуги банку по розрахунково-касовому обслуговуванню, періодичне видання та інші витрати)	1051	(6)	(59)	()	(26)	(2)	(4)	(5)	(15)	
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	8301	3942	-	3765	750	1165	1161	689	
курсові різниці	1071				-					
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	193	118		-					
інші операційні доходи (цільове фінансування міської програми, відшкодування комунальних послуг, від безоплатно одержаних активів, % банку на залишок коштів, вакцина централізованого постачання, медична субвенція)	1073	8108	3824		3765	750	1165	1161	689	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	695	289	-	(1504)	(290)	(460)	(460)	(294)	
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 (цільове фінансування міської програми, від безоплатно одержаних активів, вакцина з централізованого постачання)	1086	(695)	(289)	()	(1504)	(290)	(460)	(460)	(294)	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	298	4480	-	601	335	168	154	(56)	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				-					

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	3266	-						
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати ()	1162	(298)	(3266)	()						
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-	1214	-	601	335	168	154	(56)	
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	-	1214	-	601	335	168	154	(56)	
прибуток	1201		1214		601	335	168	154		
збиток	1202								(56)	
Усього доходів	1210	8301	26592	-	25690	6475	6565	6561	6089	
Усього витрат	1220	8301	25378	-	25089	6140	6397	6407	6145	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	1301	2220		1559	418	428	375	338	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	1247	1637		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	221		648	166	166	166	150	
Інші операційні витрати	1440	1639	1368		2496	576	719	652	549	
Усього	1450	8003	21823	-	25089	6140	6397	6407	6145	

Головний лікар



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 2

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (II півріччя 2018 р.)	Фінансовий план 2019року	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 звітної періоду	2000				1214	1214	1549	1717	1871
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 звітної періоду	2070		1214	-	1815	1549	1717	1871	1815
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 звітної періоду	2112				-				

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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				-				
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	2666	-	3018	737	753	772	756
податок на доходи фізичних осіб	2121	628	2657		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				-				
єдиний 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	6138	-	6944	1696	1732	1776	1740

Головний лікар



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 3

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План 2019 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					23947	6032	6132	6128	5656
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	6855	26474		21925	5725	5400	5400	5400
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010		22650						
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	3742		1770	210	677	678	206
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		82		252	97	55	50	50
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(6855)	(21891)	-	(23171)	(5813)	(5771)	(5781)	(5806)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(1891)	(2257)	()	(1602)	(426)	(447)	(385)	(344)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розрахунки з оплати праці	3120	(2807)	(11737)	()	(13452)	(3285)	(3355)	(3441)	(3371)
Відрахування на соціальні заходи	3130		()	()	-	()	()	()	()
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	6286	-	6944	1696	1732	1776	1740
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на додану вартість	3152	()	()	()	-	()	()	()	()
акцизний податок	3153	()	()	()	-	()	()	()	()
рендна плата	3154	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на доходи фізичних осіб	3155	(628)	(2657)	()	(3008)	(735)	(750)	(769)	(754)
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	()	()	()		()	()	()	()
відрахування 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)	(3629)	()	(3936)	(961)	(982)	(1007)	(986)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Інші витрачання (лабораторні дослідження, благоустрій, заправка вогнищів, банківські послуги, комісія банку, витрати на відрядження, оплата послуг за навчання, відшкодування вартості медикаментів пільговій категорії населення)	3170	(701)	(1611)	()	(1174)	(406)	(238)	(179)	(351)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	4583		776	219	360	347	(150)
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	-	(3266)	-	(1069)	(294)	(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	())	()	-	()	()	()	()

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
придбання (створення) основних засобів (медичне обладнання, в т.ч.: електрокардіографи, аналізатори сечі, біохімічний, модуль для амбулаторії)	3270/1	()	(2656)	()	(469)	(294)	(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)	()	(600)	()	(300)	(300)	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	(3266)	-	(1069)	(294)	(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	()							

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сплата дивідендів	3350	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачення на сплату відсотків	3360	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачення 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	-	1317	-	(293)	(75)	(10)	(23)	(185)
Залишок коштів на початок періоду	3405				1317	1317	1242	1232	1199
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	-	1317	-	1024	1242	1232	1209	1024

Головний лікар



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 4

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план 2019року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	298	3266	-	1069	294	370	370	35
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	298	2656		469	294	70	70	35
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030				-				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				-				
капітальний ремонт	4060		610		600		300	300	

Головний лікар



Світлана 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 ЕВІТДА (ЕВІТДА, 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 ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІТДА, 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



Світлана 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*

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.

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 із 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 2019року	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	117	-	116,25	-	98,5
члени наглядової ради					-	-

1	2	3	4	5	6	7
члени правління					-	-
керівник	1	1		1	-	100
адміністративно-управлінський персонал	4	4		12	-	300
працівники	113	112		103,25	-	91,4
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	3487	14763	-	16711	-	-
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	64	407		424	-	-
адміністративно-управлінський персонал	177	832		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	374		-	-	-
адміністративно-управлінський працівник	7375	17333	-	11778	-	-
працівник	4788	10063	-	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:	-	-	-	-
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 2019 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)

№ з/п	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								
			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	-					-					469	294	70	70	35	-					469	294	70	70	35
		-					-					-					-					-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	600	-	300	300	-	469	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1069	294	370	370	35
Відсоток		-					56,1					43,9					-					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



Світлана ШВАЙКА

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту рішення виконавчого комітету Роменської міської ради «Про затвердження змін до фінансового плану на 2020 рік комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради

У зв'язку виділення коштів з міського бюджету на придбання медичних виробів для громадян з рідкісними захворюваннями, туберкуліну для туберкулінодіагностики, відшкодування вартості безоплатно відпущених лікарських засобів пільговим категоріям, а також зменшенням надходжень від Національної служби здоров'я України (далі НСЗУ) через зменшення кількості підписаних декларацій з пацієнтами (звільнення та перехід двох лікарів до іншого медичного закладу) виникла потреба у внесенні змін до фінансового плану на 2020 рік комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради (далі по тексту – КНП «ЦПМСД»).

Зміни щодо основних фінансових показників фінансово-господарської діяльності підприємства :

1) рядок 1000 табл. Основні фінансові показники « Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» зменшено на 2195,0 тис. грн. та становить 21925,0 тис. грн. Зменшення кількості підписаних декларацій з пацієнтами в цілому по закладу зпричинило зменшення надходжень від НСЗУ;

2) рядок 1070 табл. Основні фінансові показники «Інші операційні доходи» збільшено на 3521,0 тис. грн. та становить 3765,0 тис. грн., в тому числі :

цільове фінансування «Міська програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги» збільшено на 1770,0 тис. грн.;

відшкодування комунальних послуг, дохід від безоплатно одержаних активів, відсотки банку на залишок коштів, вакцина з централізованого постачання збільшено на 1751,0 тис. грн. та становить 1995,0 тис. грн.;

3) рядок 1080 табл. Основні фінансові показники «Інші операційні витрати» становить 1504,0 тис. грн. (збільшено на 1504, тис. грн.) Витрати за цільовою програмою «Міська програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги», безоплатно отримані активи, вакцина з централізованого постачання;

4) рядок 4000 табл. Основні фінансові показники «Капітальні інвестиції» збільшено на 264,0 тис. грн. і становить 1069,0 тис. грн. (придбання медичного обладнання, комп'ютерної техніки)

Головний лікар комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» РМР


Світлана ШВАЙКА

ПОГОДЖЕНО
Заступник міського голови


Ігор ТЕТІРКО