

ПОГОДЖЕНО

Начальник фінансового управління

01.07.2020

М. П.

Начальник управління економічного розвитку

01.07.2020

М. П.

Тетяна ЯРОШЕНКО

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету Роменської міської ради

15.07.2020 № 79

РОЗГЛЯНУТО

Заступник міського голови

01.07.2020

М. П.

Юлія ЯНЧУК

Ігор ТЕТІРКО

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2021 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	97,0		
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 (2019 рік)	Фінансовий план поточного 2020 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2021 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	22928	21925,0	-	19620,0	20020	20620	21240	21900
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(19139)	(20854)	-	(16938)	(17280)	(17900)	(18440)	(19000)
Валовий прибуток/збиток	1020	3789	1071	-	2682	2740	2720	2800	2900
Адміністративні витрати	1030	(1718)	(2731)	-	(3480)	(3600)	(3675)	(3680)	(3690)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-				
Інші операційні доходи	1070	1282	3765	-	2514	2500	2500	2500	2500
Інші операційні витрати	1080	(19)	(1504)	-	(1716)	(1600)	(1500)	(1600)	(1700)
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	3334	601	-	0	40	45	20	10
ЕБИТДА	1310	-	-	-	-				
Рентабельність ЕБИТДА	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								
Фінансовий результат до оподаткування	1170	3334	601	-	0	40	45	20	10
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	3334	601	-	0	40	45	20	10
Прибуток	1201	3334	601	-	0	40	45	20	10
Збиток	1202	-	-	-	-				

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	219	251	-	223	234	247	261	275
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	1	-	-	1				
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	2608	3018	-	2650	2756	2866	2980	3100
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	3168	3675	-	3237	3366	3500	3640	3785
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	3168	3675	-	3237	3366	3500	3640	3785
Усього виплат на користь держави	2200	6014	6944	-	6110	6356	6613	6881	7160

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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 (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	117	116,25	-	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	12	-	21	x	x	x	x
працівники	8005	112	103,25	-	94,25	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	(14424)	(16711)	-	(14714)	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	(10274)	(11979)	-	(10547)	x	x	x	x
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	x	x	x	x
член правління	8022	-	-	-	-	x	x	x	x
керівник	8023	24667	35333	-	31083	x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	16958	11778	-	9421	x	x	x	x
працівник	8025	9906	11776	-	10581	x	x	x	x

Головний лікар

Світлана 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	22928	21925		19620	4890	4890	4920	4920	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(19139)	(20854)	-	(16938)	(4234)	(4218)	(4226)	(4260)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(868)	(1363)	()	(742)	(171)	(193)	(189)	(189)	
Витрати на паливо	1012	(46)	(39)	()	(39)	(10)	(9)	(9)	(11)	
Витрати на електроенергію	1013	(87)	(83)	()	(98)	(29)	(20)	(15)	(34)	
Витрати на оплату праці	1014	(13314)	(14591)	()	(11967)	2928)	(3015)	(3059)	(2965)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(2909)	(3208)	()	(2633)	(644)	(664)	(673)	(652)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(101)	(33)	()	(35)	(2)	(11)	(10)	(12)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(746)	(648)	()	(720)	(180)	(180)	(180)	(180)	
Інші витрати (страхові послуги, придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження, лабораторні дослідження, охорону праці, навчання, комунальні послуги)	1018	(1068)	(889)	()	(704)	(270)	(126)	(91)	(217)	
Валовий прибуток (збиток)	1020	3789	1071	-	2682	656	672	694	660	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1718)	(2731)	-	(3480)	(826)	(883)	(893)	(878)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(49)	(74)	()	(58)	(15)	(14)	(14)	(15)	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	(-)	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на консалтингові послуги	1033	(-)	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхові послуги	1034	(1)	(1)	()	(1)	()	(1)	()	()	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

витрати на аудиторські послуги	1035	(-)	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на службові відрядження	1036	(3)	(3)	()	(2)	(1)	()	(1)	()	
витрати на зв'язок	1037	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1038	(1110)	(2120)	()	(2747)	(658)	(694)	(713)	(682)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(259)	(468)	()	(604)	(144)	(153)	(157)	(150)	
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)	(24)	()	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	()	()	()	-	()	()	()	()	
юридичні послуги	1046	()	()	()	-	()	()	()	()	
послуги з оцінки майна	1047	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	(4)	()		()	()	()	()	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(1)	(12)	()	(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	(248)	()	()	-	()	()	()	()	
інші адміністративні витрати (бланки, канцтовари, господарчі предмети, послуги банку по розрахунково-касовому обслуговуванню, періодичне видання та інші витрати)	1051	(41)	(26)	()	(56)	(5)	(18)	(5)	(28)	
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	1282	3765	-	2514	554	703	554	703	
курсові різниці	1071				-					
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	64			-					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

інші операційні доходи (відшкодування комунальних послуг, відсотки банку на залишок коштів медична субвенція)	1073	1218	3765		2514	554	703	554	703	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(19)	(1504)	-	(1716)	(375)	(496)	(355)	(490)	
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	(19)	(1504)	()	(1716)	(375)	(496)	(355)	(490)	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	3334	601	-	0	9	(4)	-	(5)	
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									
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати (розшифрувати)	1162	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	3334	601	-	0	9	(4)	-	(5)	
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	3334	601	-	0	9	(4)	-	(5)	
прибуток	1201	3334	601		0	9	0	0	0	
збиток	1202						(4)		(5)	
Усього доходів	1210	24210	25690	-	22134	5444	5593	5474	5623	
Усього витрат	1220	(20876)	(25089)	-	(22134)	(5435)	(5597)	(5474)	(5628)	
Неконтрольована частка	1230				-					
Розрахунок показника ЕВІТДА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	3334	601	-	0	9	(4)	-	(5)	
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	()	()	()	-	()	()	()	()	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ЕВІТДА	1310	-	-	-	-	-	-	-	-	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	1096	1559		937	225	236	227	249	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	925	1437		800	186	207	203	204	
витрати на паливо та енергію	1402	171	122		137	39	29	24	45	
Витрати на оплату праці	1410	14424	16711		14714	3586	3709	3772	3647	
Відрахування на соціальні заходи	1420	3168	3676		3237	788	817	830	802	
Амортизація	1430	746	648		720	180	180	180	180	
Інші операційні витрати	1440	1442	2496		2526	656	655	465	750	
Усього	1450	20876	25089	-	22134	5435	5597	5474	5628	

Головний лікар



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 2

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2019 року	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	986	1214		1815	1815	1824	1820	1820
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	4320	1815	-	1815	1824	1820	1820	1815
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	219	251	-	223	54,2	56,2	57,2	55,3
податок на прибуток підприємств	2111				-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	1			0,9	0,2	0,2	0,2	0,3
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				-				

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
рентна плата за користування надрами	2117				-				
податок на доходи фізичних осіб	2118				-				
інші податки та збори (розшифрувати) (військовий збір, екологічний податок)	2119	218	251		222	54	56	57	55
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	2608	3018	-	2650	646	668	679	657
податок на доходи фізичних осіб	2121	2600	3008		2650	646	668	679	657
земельний податок	2122	8			-				
орендна плата з землею	2123		10						
інші податки та збори (розшифрувати)	2124				-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	3168	3675	-	3237	788	817	830	802
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	3168	3675		3237	788	817	830	802
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134				-				
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	19	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141				-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	19			-				
Усього виплат на користь держави	2200	6014	6944	-	6110	1488	1541	1566	1514

Головний лікар



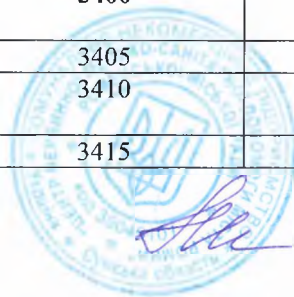
Світлана ШВАЙКА

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
кредити	3141	()	()	()	-	()	()	()	()
позики	3142	()	()	()	-	()	()	()	()
облігації	3143	()	()	()	-	()	()	()	()
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	6157	6944	-	6110	1488	1541	1566	1514
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на додану вартість	3152	(1)	()	()	1	(0,2)	(0,2)	(0,2)	(0,3)
акцизний податок	3153	()	()	()	-	()	()	()	()
рендна плата	3154	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на доходи фізичних осіб	3155	(2600)	(3008)	()	2650	(646)	(668)	(679)	(657)
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	(3557)	(3936)	()	3459	(842)	(873)	(887)	(857)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрачання (лабораторні дослідження, благоустрій, заправка вогнгасників, банківські послуги, відшкодування вартості безоплатно відпущених лікарських засобів, комісія банку, витрати на відрядження, оплата послуг за навчання, відшкодування вартості медикаментів пільговій категорії населення)	3170	(1289)	(1173)	()	1078	(363)	(225)	(192)	(298)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	3304	776		706	124	243	90	249

1	2	3	4	5	6	7	8	9	
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	-	1069	-	137		(65)	(72)	
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	()	(469)	()	137		(65)	(72)	
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2	()	()	()	-	()	()	()	()
придбання (створення) нематеріаль-них активів (розшифрувати)	3270/3	()	()	()	-	()	()	()	()
Виплати за деривативами	3280	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (капітальний ремонт)	3290	()	(600,0)	()		()	()	()	()

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295		(1069)	-	(137)	-	(65)	(72)	
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	3304	(293)	-	569	124	178	18	249
Залишок коштів на початок періоду	3405		1317		1024	1024	1148	1326	1344
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3304	1024	-	1593	1148	1326	1344	1593

Головний лікар



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 4

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий 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
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	1032	1069	-	137	-	65	72	
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	935	469		137		65	72	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030				-				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				-				
капітальний ремонт	4060	97	600		-				

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	16,5	4,9		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	14,5	2,7		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 інвестицій-ну 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

Таблиця 6

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 33855 осіб: 27686 дорослого населення, 6169 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 2021 рік заплановано в сумі 14714,0 тис. грн. та зменшено порівняно із 2020 роком на 12% (1997,0 тис. грн) у зв'язку з унесенням змін до колективного договору підприємства.

Найменування показника	Факт минулого 2019 року	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:	117	116,25	-	116,25	-	99,4
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	1	1		1	-	100
адміністративно-управлінський персонал	4	12		21	-	525
працівники	112	103,25		94,25	-	84,2
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	14424	16711	-	14714	-	102,0
члени наглядової ради					-	-

члени правління					-	-
керівник	296	424		373	-	126,0
1	2	3	4	5	6	7
адміністративно-управлінський персонал	814	1696		2374	-	291,6
працівники	13314	14591		11967	-	89,9
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	14424	16711	-	14714	-	102,0
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	296	424		373	-	-
адміністративно-управлінський персонал	814	1696		2374	-	-
працівники	13314	14591		11967	-	-
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:	10274	11979	-	10548	-	-
член наглядової ради	-	-	-	-	-	-
член правління	-	-	-	-	-	-
керівник, усього, у тому числі:	24667	35333	-	31083	-	-
<i>посадовий оклад</i>	5511	5947		6512	-	-
<i>преміювання</i>	13348	29386		24571	-	-
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>				-	-	-
адміністративно-управлінський працівник	16958	11778	-	9421	-	-
працівник	9906	11776	-	10581	-	-

* 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			-			-			-			-		

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	x	x	x		-	

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2021 року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець 2021 року
1	2	3	4	5

Довгострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-
у тому числі:				
Короткострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-
1	2	3	4	5
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).	48	74	58	78,4	120,8
Усього				48	74	58	78,4	120,8

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.	Придбання обладнання	-										137		65	72		-					137		65	72	
		-					-					-					-									
		-					-					-					-									
		-					-					-					-									
	Усього	-	-	-	-	-					-	137	-	65	72		-	-	-	-	-	137	65	72		
	Відсоток	-										100,					-					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 фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2021 рік

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 33855 осіб: 27686 – дорослого населення, 6169 – дитячого населення. Виробнича потужність підприємства становить 108 відвідувань у зміну.

Центр функціонує у складі 4 амбулаторій 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 № 0000-3ХН5-М000 від 14.01.2020 «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.

У 2021 році підприємство планує отримати дохід в сумі 21042,0 тис. грн, в тому числі: 19620,0 тис. грн від Національної служби здоров'я України, 1362,0 тис. грн – кошти місцевого бюджету за цільовими програмами, 60,0 тис. грн – кошти з інших джерел.

Порівняно із планом 2020 року року у 2021 році планується зменшення доходу за медичні послуги на 10,5 % (2305,0 тис. грн) у зв'язку зі зниженням надходжень від Національної служби здоров'я України (далі НСЗУ) через зміну кількості підписаних декларацій з пацієнтами (звільнення та перехід чотирьох лікарів до іншого медичного закладу).

Кількість штатних посад Центру становить 116,25 одиниць, у т. ч.:

лікарі	– 31,5 од.
середній медперсонал	– 54,5 од.
молодший медперсонал	– 8,25 од.
інший персонал	– 22,0 од.

Дохідна частина фінансового плану на 2021 рік:

- дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 19620,0 тис. грн;
- інші надходження в сумі 60,0 тис. грн (відшкодування комунальних послуг, відсотки банку на залишок коштів та інше).

Витрати центру:

1) *собівартість реалізованої продукції* становить 16938,0 тис. грн. та складається з:

- матеріальних витрат на паливо, електроенергію, підтримку об'єктів у робочому стані – 914,0 тис. грн;
- витрат на оплату праці – 11967,0 тис. грн; зменшено порівняно із планом 2020 року на 2624,0 тис. грн у зв'язку з унесенням змін до колективного договору підприємства;
- відрахування на соціальні заходи – 2633,0 тис. грн;

- амортизація – 720,0 тис. грн;
- інші витрати (страхові послуги, придбання та супровід програмного забезпечення, лабораторні дослідження, комунальні послуги, навчання, інше) – 704,0 тис. грн.

2) *адміністративні витрати* – 3480,0 тис. грн.

З метою оснащення структурних підрозділів підприємства обладнанням медичного призначення, визначеним наказом Міністерства охорони здоров'я України № 148 від 26.01.2018, у 2021 році планується закупівля обладнання для надання медичних послуг на суму 137,0 тис. грн.

Головний лікар

Світлана ШВАЙКА

Головний бухгалтер

Олена ПРАСОЛ