

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 90			
Місцезнаходження	Україна, 42000, Сумська область, м.Ромни, 1 провулок Коржівської, буд.7		
Телефон	(05448) 5-19-02		
Прізвище та ініціали керівника	Швайка С.С.		

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за _____ ІV квартал 2020р.
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період ІV квартал 2020р.			
		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	22928	20820	5400	5067	(333)	93,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(19139)	(20863)	(5190)	(4914)	276	94,7
Валовий прибуток/збиток	1020	3789	(43)	211	153	(58)	72,7
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1718)	(1980)	(661)	(443)	218	67,0
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(49)	(59)	(15)	(22)	(7)	146,7
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	-	-
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	-	-
витрати на страхові послуги	1034	(1)	()	()	()	-	-
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	-	-
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	1282	2948	689	838	149	121,6
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи	1072	64	218	-	53	53	
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	(19)	(1621)	(294)	(680)	(386)	231,3
курсові різниці	1081	()	()	()	()	-	-
нетипові операційні витрати	1082	()	()	()	()	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	3334	(695)	(56)	(132)	(76)	235,7
ЕБІТДА	1310	-	-	-	-	-	-
Рентабельність ЕБІТДА	5010	-	-	-	-	-	-
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	()	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	()	()	()	()	-	-

Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1161	()	()	()	()	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	3334	(695)	(56)	(132)	(76)	235,7
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	3334	(695)	(56)	(132)	(76)	235,7
Прибуток	1201	-	-	-	-	-	-
Збиток	1202	()	(695)	(56)	(132)	(76)	235,7
Усього доходів	1210	24210	23768	6089	5905	(184)	97,0
Усього витрат	1220	(20876)	(24463)	(6145)	(6037)	108	98,3
Неконтрольована частка	1230					-	-
Елементи операційних витрат						-	-
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(1096)	(1469)	(338)	(450)	(112)	133,1
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(925)	(1378)	(298)	(428)	(130)	143,6
витрати на паливо та енергію	1402	(171)	(91)	(40)	(22)	18	55,0
Витрати на оплату праці	1410	(14424)	(16361)	(4188)	(3677)	511	87,8
Відрахування на соціальні заходи	1420	(3168)	(3562)	(920)	(806)	114	87,6
Амортизація	1430	(746)	(591)	(150)	(137)	13	91,3
Інші операційні витрати	1440	(1442)	(2484)	(549)	(980)	(418)	176,1
Усього	1450	(20876)	(24463)	(6145)	(6037)	108	98,2
II. Розрахунки з бюджетом							
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000		4320	1871	3755	1884	200,7
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 звітного періоду	2070	4320	3625	1816	3625	1809	199,6
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	219	250	63	66	3	104,0
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	1	3	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	2609	2958	756	785	29	103,8
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	3168	3562	920	947	27	102,9
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	3562	920	947	27	102,9
Усього виплат на користь держави	2200	6014	6770	1740	1798	58	103,3

III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405		3304	1209	3164	1955	261,7
Цільове фінансування	3030	1653	3661	206	2743	2537	1331,6
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	3304	1049	(150)	825	975	-550,0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	(1954)	(35)	(1590)	(1555)	4542,9
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3304	2399	1024	2399	1375	234,3
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	1032	2214	35	1655	1620	4728,6
капітальне будівництво	4010	-	19	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	935	1936	35	1590	1555	4542,9
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	259	-	65	65	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	97	-	-	-	-	-
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	831	313	35	1656	1621	4732,0
залучені кредитні кошти	4000/1			-	-	-	-
бюджетне фінансування	4000/2	390	-	-	1620	1620	-
власні кошти	4000/3	441	313	35	36	1	102,9
інші джерела	4000/4	-	-	-	-	-	-
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040						
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	1467	3097		x	1630	211,1
Основні засоби	6001	1319	1320	-	x	1	100,1
первісна вартість	6002	3722	4309		x	587	115,8
знос	6003	2403	2989		x	586	124,4
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	4048	3721		x	(327)	91,9
Гроші та їх еквіваленти	6011	3305	2399		x	(906)	72,6

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	116,25	x	116,25	96,00	(20)	82,6
члени наглядової ради	8001	-	x	-	-	-	-
члени правління	8002	-	x	-	-	-	-
керівник	8003	1	x	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8004	4	x	12	4	(8)	33,3
працівники	8005	111,25	x	103,25	91,00	(12)	88,1
Витрати на оплату праці	8010	(14424)	x	(4188)	(3677)	511	87,8
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	(10273,5)	x	(12009)	(12767)	(759)	106,3
член наглядової ради	8021	-	x	-	-	-	-
член правління	8022	-	x	-	-	-	-
керівник	8023	1	x	35333	28667	(6667)	81,1
адміністративно-управлінський працівник	8024	16958	x	11278	19000	7722	168,5
працівник	8025	9906	x	11868	12319	451	103,8

Головний лікар
(посада)



С. С.Швайка
(ініціали, прізвище)

Таблиця 1

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період IV квартал 2020р.				
		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	22928	20820	5400	5067	(333)	93,8	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(19139)	(20863)	(5190)	(4914)	276	94,7	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(868)	(1271)	(283)	(399)	(116)	141,0	
Витрати на паливо	1012	(46)	(40)	(11)	(5)	6	45,5	
Витрати на електроенергію	1013	(87)	(94)	(29)	(23)	6	79,3	
Витрати на оплату праці	1014	(13314)	(14855)	(3676)	(3363)	313	91,5	Наявність вакантних посад
Відрахування на соціальні заходи	1015	(2909)	(3227)	(807)	(735)	72	91,1	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(101)	(160)	(2)	(88)	(86)	4400,0	За рахунок послуг по встановленню пандусів по двом амбулаторіям , збільшення витрат на ремонт офісної техніки.
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(746)	(591)	(150)	(137)	13	91,3	
Інші витрати (придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження , лабораторні дослідження, охорона праці, навчання)	1018	(1068)	(625)	(232)	(164)	68	70,7	За рахунок зменшення витрат за послуги сторонній організації за лабораторні дослідження в зв'язку з придбанням центром обладнання та відповідних реагентів.
Валовий прибуток (збиток)	1020	3789	(43)	211	153	(58)	72,7	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1718)	(1980)	(661)	(443)	218	67	
витрати, пов'язані з використанням	1031	(49)	(59)	(15)	(22)	(7)	146,7	

власних службових автомобілів								
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	-	-	
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	-	-	
витрати на страхові послуги	1034	(1)	()	(1)	()	-	-	
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	-	-	
витрати на службові відрядження	1036	(3)	(6)	()	(1)	-	-	
витрати на зв'язок	1037	()	(2)	()	(1)	-	-	
витрати на оплату праці	1038	(1110)	(1506)	(512)	(314)	198	61,3	
відрахування на соціальні заходи	1039	(259)	(336)	(113)	(71)	42	62,8	
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	()	(2)	()	()	-	-	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	()	()	()	()	-	-	
організаційно-технічні послуги	1044	(6)	(23)	(4)	(16)	(12)	400,0	
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)	(12)	(2)	(2)	-	-	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	(248)	(8)	()	(8)	-	-	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	(248)	(8)	-	(8)			

інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(41)	(26)	(15)	(8)	8	46,7	
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	2948	689	838	149	121,6	
курсові різниці	1071					-	-	
нетипові операційні доходи (від безоплатно отриманих активів)	1072	64	218		53	53		
інші операційні доходи (цільове фінансування на виконання міської програми ,відшкодування комунальних послуг, відсотки банку на залишок на рахунку)	1073	1218	2730	689	785	96	113,9	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(19)	(1621)	(294)	(680)	(386)	231,3	
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 (за цільовим фінансуванням на виконання міської програми , від безоплатно отриманих активів, на вакцину з централізованого постачання)	1086	(19)	(1621)	(294)	(680)	(386)	231,3	Витрати щодо фінансування міської програми, проведено відповідно до фактичних видатків на зазначені цілі .

Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	3334	(695)	(56)	(132)	(76)	-235,7	
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	(695)	(56)	(132)	(76)	-235,7	
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	3334	(695)	(56)	(132)	(76)	-235,7	
прибуток	1201	3334				-	-	
збиток	1202	()	(695)	(56)	(132)	(76)	-235,7	
Усього доходів	1210	24210	23768	6089	5905	(184)	97,0	
Усього витрат	1220	(20876)	(24463)	(6145)	(6037)	108	98,3	
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	()	()	()	()	-	-	
ЕВІТДА	1310	-	-	-	-	-	-	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	1096	1469	338	450	(112)	133,1	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	925	1378	298	428	(130)	143,6	
витрати на паливо та енергію	1402	171	91	40	22	18	55,0	
Витрати на оплату праці	1410	14424	16361	4188	3677	511	87,8	
Відрахування на соціальні заходи	1420	3168	3562	920	806	114	87,6	
Амортизація	1430	746	591	150	137	13	91,3	
Інші операційні витрати	1440	1442	2480	549	967	(418)	176,1	
Усього	1450	20876	24463	6145	6037	108	98,2	

Головний лікар
(посада)



М.П. (підпис)

С.С. Швайка
(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період IV квартал 2020р			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Чистий фінансовий результат	1200					-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000		4320	1871	3755	1884	200,7
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	3625	1816	3625	1809	199,6
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	219	250	63	66	3	104,0
податок на прибуток підприємств	2111					-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	1	3				-
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					-	-

рендна плата за транспортування	2116					-	-
рендна плата за користування надрами	2117					-	-
податок на доходи фізичних осіб	2118					-	-
інші податки та збори (військовий збір)	2119	218	248	63	66	3	104
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	2609	2958	756	785	29	103,8
податок на доходи фізичних осіб	2121	2600	2958	754	785	31	104,1
земельний податок, екологічний	2122	9					
орендна плата	2123			2		-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2124					-	-
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	3168	3562	920	947	27	102,9
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	3562	920	947	27	102,9
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134					-	-
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	19	-	-	-	-	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	19				-	-
Усього виплат на користь держави	2200	6014	6770	1740	1798	58	103,3

Головний лікар
(посада)



М.П. (підпис)

С.С. Швайка
ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період IV квартал 2020р.			
		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	24944	24834	5656	7897	2241	139,6
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	22928	20820	5400	5067	(333)	93,8
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020					-	-
податку на додану вартість	3030						
Цільове фінансування ("Міська Програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги на 2019-2022 роки")	3040	1653	3661	206	2743	2537	1331,6
Надходження авансів від покупців і замовників	3050		1	-	-	-	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-
кредити	3061					-	-
позики	3062					-	-
облігації	3063					-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3070	363	352	50	87	37	174,0
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(21640)	(23786)	(5806)	(7072)	(1266)	121,8
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(2497)	(2561)	(344)	(1238)	(894)	360,0
Розрахунки з оплати праці	3120	(11697)	(13168)	(3371)	(3494)	123	103,6
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	(6157)	(6929)	(1740)	(1845)	(105)	106,0
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	()	-	-
податок на додану вартість	3152	()	(3)	()	(1)	-	-
акцизний податок	3153	()	()	()	()	-	-
рентна плата	3154	()	()	()	()	-	-

податок на доходи фізичних осіб	3155	(2600)	(2958)	(754)	(785)	(31)	104,1
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, плата за землю, профнески)	3157	(3557)	(3968)	(986)	(1060)	(74)	107,5
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	()	-	-
Інші витрати (лабораторні дослідження, благоустрій, заправка вогнегасників, банківські послуги, комісія банку, витрати на відрядження, оплата послуг за навчання, відшкодування вартості медикаментів пільговій категорії населення, комунальні послуги)	3170	(1289)	(1128)	(351)	(495)	(144)	141,0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	3304	1049	(150)	825	975	-550,0
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	-	(1954)	(35)	(1590)	(1555)	4543,0
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 (електрокардіографи, комп'ютерна техніка, мікроскоп, стерилізатор)	3270/1	()	(1935)	(35)	(1590)	(1555)	4543,0
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2	()	()	()	()	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3	()	()	()	()	-	-
Виплати за деривативами	3280	()	()	()	()	-	-
Інші платежі (капітальний ремонт)	3290	()	(19)	()	()	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	(1954)	(35)	(1590)	(1555)	
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-

Таблиця 4

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період III квартал 2020р.			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	1032	2214	35	1655	1620	4728,6
капітальне будівництво	4010		19			-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	935	1936	35	1590	1555	4542,9
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030		259		65	65	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040						-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					-	-
капітальний ремонт	4060	97			-		-

Головний лікар
(посада)



М.П. (підпис)

С.С. Швайка
(ініціали, прізвище)

Таблиця 5

V. Коefіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період		Примітки
			минулий рік	поточний рік	минулий рік	поточний рік	
1	2	3	4	5	6	7	8
Коefіцієнти 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 (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення		-	-	-	
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		-	-	-	
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		-	-	-	
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1		-	-	-	
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		-	-	-	
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			-	-	-	
						-	

Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за IV квартал _ 2020р._
КНП « Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради
(найменування підприємства)

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 10.07.2018р. Метою функціонування підприємства є надання населенню послуг з первинної медичної допомоги.

Станом на 01.01.2021р. Центр, відповідно до заключних декларацій з пацієнтами про надання первинної медико-санітарної допомоги, обслуговує 29 756 осіб: 24 173 – дорослого населення, 5583– дитячого населення. Виробнича потужність підприємства 108 відвідувань в зміну.

В 2020 році Центр функціонував у складі 4 амбулаторій загальної практики-сімейної медицини, розташованих на території міста Ромни.

Штатна чисельність підприємства в 2020 році становила 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 IV квартал 2020 р. склали 3677,0 тис. грн. при запланованих 4188,0 тис. грн. (виконання планового показника - 87,8%) . Не використання в повному обсязі фонду оплати праці пояснюється наявністю вакантних посад .

Найменування показника	Факт відповідного періоду минулого року (IV квартал 2019р)	План звітнього періоду	Факт звітнього періоду (IV квартал 2020р)	Відхилення, +/- (факт звітнього періоду / план звітнього періоду)	Виконання, % (факт звітнього періоду / план звітнього 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	96	(20)	82,6
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник	1	1,0	1,0	-	-
адміністративно-управлінський персонал	4	12,0	4,0	-	-
працівники	111,25	103,25	91	-	-
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	3883	4188	3677	(511)	87,8
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник	40	106	86	(20)	81,1
адміністративно-управлінський	225	406	228	(178)	56,2

персонал					
працівники	3618	3676	3363	(313)	91,5
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	3883	4188	3677	(511)	87,8
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник	40	106	86	(20)	81,1
адміністративно-управлінський персонал	225	406	228	(178)	56,2
працівники	3618	3676	3363	(313)	91,5
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:	11134	12009	12767	(759)	106,3
член наглядової ради	-	-	-	-	-
член правління	-	-	-	-	-
керівник, усього, у тому числі:	13333	35667	28667	-	
<i>посадовий оклад</i>	5511	5947	5511		
<i>преміювання</i>	-	29720	23156	-	-
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	7822	-		-	-
адміністративно-управлінський працівник	18750	11250	19000		
працівник	10840	11868	12319		

* 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	x	x	x	-	-	-

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного 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). Транспортування зразків біологічних матеріалів пацієнтів з підозрою на коронавірусну хворобу до обласної вірусологічної лабораторії.	11	15	22	7	146,7
Усього				11	15	22	7	146,7

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 (кабінки біотуалетів рециркулятори бактероцидні)			-	-	-	182	182	-	35	36	1	102,9	-	-	-	-	35	218	183	622,9
2.	Модульна амбулаторія ,вул.Конотопська					-	1438,2	1438,2											1438,2	1438,2	
				-	-			-	-			-	-			-	-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	1620,2	1620,2	-	35	36	1	102,9	-	-	-	-	35	1656,2	1621,2	4732
Відсоток		-	-			-	97,8			100,0	2,2			-	-			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 звітного періоду	Незавершене будівництво на початок звітного періоду	Звітний період (рік)					12	13
						освоєння капітальних вкладень			фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього			
Усього												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Головний лікар
(посада)



М.П. (підпис)

С.С. Швайка
(ініціали, прізвище)

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до Звіту про виконання фінансового плану на 2020 рік (IV квартал 2020 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. Центр, відповідно до заключних декларацій з пацієнтами про надання первинної допомоги, станом на 01.01.2021р. обслуговувало 29756 осіб: 24173 – дорослого населення, 5583 – дитячого населення.

Виробнича потужність підприємства становить 108 відвідувань у зміну.

У складі Центру протягом 2020 року функціонувало 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 № 0000-3ХН5-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. Так, за IV квартал 2020 року надходження від Національної служби здоров'я України склали 5067,0 тис. грн., при запланованих 5400, 0 тис. грн. (виконання 93,8%).

Одним з джерел надходжень підприємства у IV кварталі 2020 року було цільове фінансування з міського бюджету, отримане на виконання “Міської програми розвитку первинної медико-санітарної допомоги на 2019-2022 роки”.

Надходження від цільового фінансування склали 2743,0 тис. грн. при запланованому показнику 206,0 тис. грн., розбіжність (2537,0 тис. грн.) виникла за рахунок виділення коштів з міського бюджету в кінці 2020 року на: придбання модульної амбулаторії сімейного лікаря на вул. Конотопську в сумі 1438,2 тис. грн., придбання 4 кабінок біотуалетів для осіб з інвалідністю та інших маломобільних груп населення на суму 152,0 тис. грн., послуги по встановленню пандусів по 2 амбулаторіям загальної практики сімейної медицини на суму 61,8 тис. грн., відшкодування пільгових лікарських засобів 346,2 тис. грн. та інше. Надходження від цільового фінансування проведено відповідно до фактичних видатків Центру на зазначені цілі.

Видатки Центру проведено у межах визначеного на IV квартал 2020 року обсягу. Собівартість медичної послуги склали 94,7% запланованої за звітний період 2020 року суми.

Оплата праці у IV кварталі 2020 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) з змінами та доповненнями. Співвідношення витрат на оплату праці до суми доходів за надані медичні послуги за IV квартал 2020 року склали 72,6%.

За IV квартал 2020 року фактичні видатки Центру перевищили надходження на 132,0тис.грн., за 2020 рік 695,0 тис.грн. Дохідна частини від запланованого рівня виконана на 96,0%, витратна частина на 98,3%. Одна з причин це зменшення надходжень від Національної служби здоров'я України через зменшення кількості підписаних декларацій з пацієнтами (звільнення , перехід трьох лікарів до інших медичних закладів, перезаключення декларацій з пацієнтами) . Так Центр , відповідно до заключних декларацій з пацієнтами про надання первинної допомоги, станом на 01.01.2020р обслуговував 41912 осіб , що на 12156 більше в порівнянні на 01.01.2021р. (29756 осіб).

Головний лікар

Світлана ШВАЙКА

Головний бухгалтер

Олена ПРАСОЛ