

ПОГОДЖЕНО

Начальник управління фінансів

11.03.2021

М. П.

Заступник начальника управління економічного розвитку

11.03.2021

М. П.

Тетяна ЯРОШЕНКО

Раїса ШКІЛЬ

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету Роменської міської ради

15.07.2020 № 79

(в редакції рішення виконавчого комітету Роменської міської ради

17.03.2021 48

РОЗГЛЯНУТО

Заступник міського голови

11.03.2021

М. П.

Олена ЮРАКОВА

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2021 рік (у 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, Роменська міська територіальна громада (з адміністративним центром «місто Ромни»)	за КОАТУУ	5910700000
Суб'єкт управління	Виконавчий комітет Роменської міської ради (сектор охорони здоров'я)	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	199,0 осіб станом на 01.03.2021		
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 2019 року	Фінансовий план 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	-	22 859	23 000	23 230	23 650	24 360
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(19139)	(20854)	-	(23 164)	(23 270)	(23 501)	(23 865)	(24 580)
Валовий прибуток/збиток	1020	3789	1071	-	(305)	(270)	(271)	(215)	(220)
Адміністративні витрати	1030	(1718)	(2731)	-	(4 618)	(4 710)	(4 804)	(4 900)	(5 000)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	1282	3765	-	9 060	9 241	9 425	9 614	9 806
Інші операційні витрати	1080	(19)	(1504)	-	(4 138)	(4 221)	(4 305)	(4 479)	(4 576)
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	3334	601	-	(0)	40	45	20	10
ЕБІТДА	1310	-	-	-	-	-	-	-	-
Рентабельність ЕБІТДА	5010	-	-	-	-	-	-	-	-
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	-	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	()	()	()	-	-	-	-	-
Інші доходи	1150	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	1160	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	305	311	318	325	332
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	-	-	-	-				
рендна плата за транспортування	2116	-	-	-	-				
рендна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-				
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	2608	3018	-	3 637	3 710	3 784	3 860	3 940
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	3168	3675	-	4 446	4 535	4 626	4 718	4 812
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	-	4 446	4 535	4 626	4 718	4 812
Усього виплат на користь держави	2200	6014	6944	-	8 388	8 556	8 728	8 903	9 084

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
III. Рух грошових коштів									
Залишок коштів на початок періоду	3405	-	1317	-	1 024	x	x	x	x
Цільове фінансування	3040	1653	1770	-	6 167				
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	3304	776	-	474	x	x	x	x
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	(1069)	-	(167)	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	3304	1024	-	1 331	x	x	x	x
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	1032	1069	-	167				
V. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності	5040	-		-	-	-	-	-	-
Рентабельність активів	5020	-	-	-	-	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу	5030	-	-	-	-	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-	-	-	-	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	-	-	-	-	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	1426	3 097			x	x	x	x
основні засоби	6001	1319	1 320	-	-	x	x	x	x
первісна вартість	6002	3722	4 309			x	x	x	x
знос	6003	2403	(2 989)			x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	4048	3 721			x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011	3304	2 399			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
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	-	-	-	-	x	x	x	x
У тому числі державні гранти і субсидії	6060								

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. Збільшено на 111,5 посадових одиниць, переведених в результаті приєднання при створенні громади), у тому числі:	8000	117	116,25	-	227,75	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	-	33	x	x	x	x
працівники	8005	112	103,25	-	194	x	x	x	x
Витрати на оплату праці (включено: на 2021 рік – по працівникам, які працювали до утворення громади та на 01-04 місяці 2021 року – по працівникам, переведеним в результаті приєднання до Центру при створенні громади)	8010	(14424)	(16711)	-	(20 204)	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	(10274)	(11979)	-	(9 942,00)	x	x	x	x
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	x	x	x	x

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
член правління	8022	-	-	-	-	x	x	x	x
керівник	8023	24667	35333	-	36 750	x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	16958	11778	-	9 900	x	x	x	x
працівник	8025	9906	11776	-	9 930	x	x	x	x

Головний лікар



[Handwritten signature]

Світлана ШВАЙКА

Таблиця 1

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт 2019 року	Фінансовий план 2020 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		22 859	5 345	5 838	5 838	5 838	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(19139)	(20854)	-	(23 164)	(7237)	(5 289)	(5 297)	(5 340)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(868)	(1363)	()	(742)	(139)	(164)	(216)	(222)	
Витрати на паливо	1012	(46)	(39)	()	(107)	(28)	(26)	(26)	(27)	
Витрати на електроенергію	1013	(87)	(83)	()	(407)	(182)	(74)	(70)	(81)	
Витрати на оплату праці	1014	(13314)	(14591)	()	(16 524)	5 244	(3 826)	(3 736)	(3 718)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(2909)	(3208)	()	(3 637)	(1154)	(842)	(822)	(819)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(101)	(33)	()	(91)	(20)	(23)	(22)	(26)	
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)	()	(936)	(290)	(154)	(225)	(267)	
Валовий прибуток (збиток)	1020	3789	1071	-	(305)	(1892)	549	541	498	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1718)	(2731)	-	(4 618)	(1288)	(1 113)	(1 111)	(1 106)	
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)	()	()	

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)	()	(3 680)	(1036)	(883)	(892)	(869)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(259)	(468)	()	(809)	(228)	(194)	(196)	(191)	
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	-	9 060	5 468	1 182	1 186	1 224	
курскові 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		9 060	5 468	1 182	1 186	1 224	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(19)	(1504)	-	(4 138)	(2288)	(618)	(616)	(616)	
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)	()	(4 138)	(2288)	(618)	(616)	(616)	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	3334	601	-	0	0	0	0	0	
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	0	0	0	0	
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	0	0	0	0	
прибуток	1201	3334	601		-	-	-	-	-	
збиток	1202						(4)		(5)	
Усього доходів	1210	24210	25690	-	31 919	10813	7 020	7 024	7 062	
Усього витрат	1220	(20876)	(25089)	-	(31 919)	(10813)	(7 020)	(7 024)	(7 062)	
Неконтрольована частка	1230				-					
Розрахунок показника ЄВІТДА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	3334	601	-	0	0	0	0	0	
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		(1 314)	(364)	(278)	(326)	(345)	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	925	1437		(800)	(154)	(178)	(230)	(237)	
витрати на паливо та енергію	1402	171	122		(514)	(210)	(100)	(96)	(108)	
Витрати на оплату праці	1410	14424	16711		(20 204)	(6 280)	(4 709)	(4 628)	(4 587)	
Відрахування на соціальні заходи	1420	3168	3676		(4 446)	(1 382)	(1 036)	(1 018)	(1 010)	
Амортизація	1430	746	648		(720)	(180)	(180)	(180)	(180)	
Інші операційні витрати	1440	1442	2496		(5 236)	(2 607)	(817)	(872)	(940)	
Усього	1450	20876	25089	-	(31 919)	10813	(7 020)	(7 024)	(7 062)	

Головний лікар



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 2

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт 2019 року	Фінансовий план 2020 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
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	-		-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітного періоду	2000	986	1214		1815	1815	1815	1815	1815
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 (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	2070	4320	1815	-	1815	1815	1815	1815	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	-	305	94,15	71,20	70,20	69,30
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		304,0	94	71,0	70	69,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	2608	3018	-	3 637	1131	847	833	826
податок на доходи фізичних осіб	2121	2600	3008		3 637	1131	847	833	826
земельний податок	2122	8			-				
орендна плата з землю	2123		10						
інші податки та збори (розшифрувати)	2124				-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	3168	3675	-	4 446	1382	1036	1018	1010
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		4 446	1382	1036	1018	1010
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	-	8 388	2607	1954	1921	1905

Головний лікар



Світлана ШВАЙКА