

Таблиця 3

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

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
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	24944	23947		29306	8905	6785	6789	6827
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	22928	21925		22859	5345	5838	5838	5838
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3030				-				
Цільове фінансування ('Міська Програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги на 2019-2021 роки')	3040	1653	1770		6167	3490	877	881	919
Надходження авансів від покупців і замовників	3050				-				
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3061				-				
позики	3062				-				
облігації	3063				-				
Інші надходження (відшкодування комунальних послуг, відсотки банку)	3070	363	252		280	70	70	70	70
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	21640	23171	-	29251	8693	6725	7007	6825
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(2497)	(1602)	()	(2264)	(394)	(488)	(776)	(606)
Розрахунки з оплати праці	3120	(11697)	(13452)	()	(16806)	(5199)	(3923)	(3858)	(3826)
Відрахування на соціальні заходи	3130		()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	-	-	-	-	-	-	-	-

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)	-	(8666)	(2681)	(2022)	(1989)	(1973)
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)	()	(3759)	(1163)	(877)	(863)	(856)
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)	()	(4906)	(1518)	(1145)	(1126)	(1117)
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)	()	(1515)	(419)	(292)	(384)	(420)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	3304	776		55	212	60	(218)	2

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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)	-	(167)	(30)	(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)	3270/1	()	(469)	()	(137)		(65)	(72)	
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2	()	()	()	-	()	()	()	()
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3	()	()	()	-	()	()	()	()
Виплати за деривативами	3280	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (капітальний ремонт)	3290	()	(600,0)	()	(30)	(30)	()	()	()

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295		(1069)	-	(167)	(30)	(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)	-	307	400	196	(290)	2
Залишок коштів на початок періоду	3405		1317		1024	1 024	1 424	1 620	1 330
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3304	1024	-	1331	1 424	1 620	1 330	1 331

Головний лікар



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 4

IV. Капітальні інвестиції

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
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	1032	1069	-	167	30	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		30	30			

Головний лікар



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 5

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт 2019 року	Фінансовий план 2020 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 ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення					
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення					Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення					
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	14,5	2,7		0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100						
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1					Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел

1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1					Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1 - 1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200						
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210						
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення					Характеризує 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

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

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

Підприємство обслуговує 36467 осіб: 29364 дорослого населення, 7103 дитячого населення. Виробнича потужність підприємства 108 відвідувань у зміну.

Центр функціонує у складі 11 амбулаторій загальної практики-сімейної медицини, 12 фельдшерско-акушерських пунктів, 14 фельдшерських пунктів, розташованих на території міста Ромни та сільських населених пунктів.

До Центру було прийнято в порядку переведення працівників амбулаторій, фельдшерсько-акушерських пунктів, фельдшерських пунктів сільських населених пунктів. Штатна чисельність підприємства становить 227,75 штатних одиниць, у тому числі: лікарів – 41,5 одиниць, середнього медичного персоналу – 105,25 одиниць; молодшого медичного персоналу – 31,25 одиниць, іншого персоналу – 49,75 одиниці.

Витрати на оплату праці на 2021 рік з урахування виділених та затверджених коштів з бюджету міської територіальної громади заплановано в сумі 20204,0 тис. грн.

Найменування показника	Факт 2019 року	Фінансовий план 2020 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	-	227,75	-	194,7
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	1	1		1	-	100
адміністративно-управлінський персонал	4	12		32,75	-	818,8
працівники	112	103,25		194,00	-	173,2
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	14424	16711	-	20204,0	-	140,1
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	296	424		441	-	149,0

1	2	3	4	5	6	7
адміністративно-управлінський персонал	814	1696		3239	-	397,9
працівники	13314	14591		16524	-	124,1
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	14424	16711	-	20204	-	140,1
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	296	424		441	-	149,0
адміністративно-управлінський персонал	814	1696		3239	-	397,9
працівники	13314	14591		16524	-	124,1
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:	10274	11979	-	9942	-	96,8
член наглядової ради	-	-	-	-	-	-
член правління	-	-	-	-	-	-
керівник, усього, у тому числі:	24667	35333	-	36750	-	-
<i>посадовий оклад</i>	5511	5947		7660	-	-
<i>преміювання</i>	13348	29386		29090	-	-
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>				-	-	-
адміністративно-управлінський працівник	16958	11778	-	9900	-	-
працівник	9906	11776	-	9930	-	-

* 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	х	х	х		-	

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 2019 року	Фінансовий план 2020 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 2019 року	Фінансовий план 2020 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				рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		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	
2.	Капітальний ремонт (коригування проектно-кошторсної документації)	-					30	30									-					30	30			
		-					-					-					-									
		-					-					-					-									
	Усього	-	-	-	-	-	30	30			-	137	-	65	72		-	-	-	-	-	167	30	65	72	
	Відсоток	-					18,0					82,0					-					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 проєкту рішення виконавчого комітету міської ради «Про внесення змін до рішення виконавчого комітету міської ради від 15.07.2020 № 79 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2021 рік»

У зв'язку із приєднанням до КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» РМР (далі – підприємство) 7 амбулаторій, 12 фельдшерсько-акушерських пунктів, 14 фельдшерських пунктів сільських населених пунктів було виділено додаткові кошти на 2021 рік на виконання Міської програми розвитку первинної медико-санітарної допомоги на 2019-2022 роки.

Очікується збільшення надходжень від Національної служби здоров'я України (далі – НСЗУ) за рахунок переукладання декларацій з пацієнтами лікарями, які прийняті до штату підприємства в порядку переведення з КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Роменського району Сумської області».

Зміни щодо основних фінансових показників фінансово-господарської діяльності підприємства:

1) рядок 1000 таблиці Основні фінансові показники «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» збільшено на 3239,0 тис. грн та становить 22859,0 тис. грн за рахунок збільшення надходжень від НСЗУ за результатами заключення та переукладання кількості підписаних декларацій з пацієнтами із 33855 до 36467 (станом на 01.03.2021);

2) рядок 1010 таблиці Основні фінансові показники «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» збільшено на 6226,0 тис. грн та становить 23164,0 тис. грн за рахунок збільшення витрат на комунальні послуги, предмети та матеріали, медичні вироби, послуги (крім комунальних), заробітну плату в результаті приєднання 7 амбулаторій, 12 фельдшерсько-акушерських пунктів, 14 фельдшерських пунктів сільських населених пунктів.

Фонд оплати праці на 2021 рік збільшено на 5490,0 тис. грн та становить 20204,0 тис. грн (підвищення рівня мінімальної заробітної плати до 6000,0 грн, визначеної з 01.01.2021 відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік», цільове фінансування на I квартал 2021 року в сумі 2376,03 тис. грн на заробітну плату медичному та іншому персоналу, прийнятому в порядку переведення з КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Роменського району Сумської області». У результаті штатну чисельність працівників підприємства на 2021 рік збільшено на 111,5 посадових одиниць і становить 227,75 посадових одиниць.

3) рядок 1070 таблиці Основні фінансові показники «Інші операційні доходи» збільшено на 6546,0 тис. грн та становить 9060,0 тис. грн, у тому числі :

цільове фінансування «Міська програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги на 2019-2022 роки» становить 6167,116 тис. грн (збільшено на 4805,1 тис. грн);

відшкодування комунальних послуг, дохід від одержаних активів, безоплатно переданих підприємству на баланс згідно з рішеннями Роменської міської ради, відсотки банку на залишок коштів, вакцини із централізованого постачання разом становлять 2892,9 тис. грн (збільшено на 1740,9 тис. грн);

4) рядок 1080 таблиці Основні фінансові показники «Інші операційні витрати» становить 4138,0 тис. грн (збільшено на 2422,0 тис. грн), включено витрати на цільове фінансування, безоплатно отримані активи, вакцини з централізованого постачання;

5) рядок 4000 таблиці Основні фінансові показники «Капітальні інвестиції» збільшено на 30,0 тис. грн (коригування в нових цінах проектно-кошторисної документації «Капітальний ремонт приміщення амбулаторії загальної практики сімейної медицини № 1 за адресою: вул. Полетик, 2, м. Ромни, Сумської області (Коригування)» та проведення її експертизи.

За прогнозними показниками, покладеними до фінансового плану на 2021 рік, з урахуванням внесених змін дохідна частина дорівнює витратній.

**Головний лікар КНП «Центр первинної
медико-санітарної допомоги міста Ромни» РМР**



Світлана ШВАЙКА

**Погоджено
Заступник міського голови**



Олена ЮРАКОВА