



РОМЕНСЬКА МІСЬКА РАДА СУМСЬКОЇ ОБЛАСТІ  
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

15.09.2021

Ромни

№ 167

**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»**

Відповідно до пункту 4 частини «а» статті 27 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статті 78 Господарського кодексу України, Статуту комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради, затвердженого рішенням Роменської міської ради від 10.07.2018, Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних некомерційних підприємств охорони здоров'я Роменської міської ради, затвердженого рішенням Роменської міської ради від 22.05.2019, з метою розвитку первинної медико-санітарної допомоги, підвищення ефективності роботи підприємства, у зв'язку із приєднанням до комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради амбулаторій, фельдшерсько-акушерських, фельдшерських пунктів сільських населених пунктів

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ МІСЬКОЇ РАДИ ВИРІШИВ:**

Внести зміни 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»: затвердити в новій редакції фінансовий план комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2021 рік (додається).

Міський голова



Олег СТОГНІЙ

## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту 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 674,0 тис. грн ( III квартал збільшено на 392,0 тис. грн, IV квартал 2021 року - на 282,0 тис. грн) та встановлено в сумі 23533,0 тис. грн за рахунок збільшення надходжень від НСЗУ:

- за результатами заключення та переукладання кількості підписаних декларацій з пацієнтами із 36467 (станом на 01.03.2021) до 36829 (станом на 01.09.2021);

- за надані медичні послуги за договором, укладеними на 2021 рік з НСЗУ за пакетом медичних послуг «Вакцинація від гострої респіраторної хвороби COVID -19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2»;

2) рядок 1010 таблиці Основні фінансові показники «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» (III-IV квартал) збільшений на 3781,0 тис. грн та встановлено в сумі 26945,0 тис. грн за рахунок збільшення витрат на предмети та матеріали, медичні вироби, вакцини, заробітну плату в результаті приєднання 7 амбулаторій, 12 фельдшерсько-акушерських пунктів, 14 фельдшерських пунктів сільських населених пунктів.

Переглянуто фонд оплати праці на III квартал 2021 рік - збільшено на 1507,0 тис. грн та встановлено в сумі 21711,0 тис. грн (фонд заробітної плати медичним та іншим працівникам, які забезпечують функціонування первинної медичної допомоги в сільській місцевості, періодичні премії лікарям).

3) рядок 1070 таблиці Основні фінансові показники «Інші операційні доходи» збільшено на 2507,0 тис. грн та встановлено в сумі 11567,0 тис. грн за рахунок: цільового фінансування «Міська програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги на 2019-2022 роки», відшкодування заробітної плати лікарю-інтерну відповідно до заключеного договору на 2021 рік з Управління охорони здоров'я у Сумській області, дохід від одержаних активів, безоплатно переданих підприємству на баланс згідно з рішеннями Роменської міської ради, вакцини із централізованого постачання, в т.ч. вакцина від гострої респіраторної хвороби COVID – 19 , спричиненої коронавірусом.

4) рядок 4000 таблиці Основні фінансові показники «Капітальні інвестиції» - придбання за кошти міського бюджету електродіагностичного апарату «ЮКАРД-100» на суму 26,0 тис. грн. та за власний кошт генератор бензиновий – 39,2 тис. грн

За прогнозними показниками фінансового плану на 2021 рік, з урахуванням внесених змін до III кварталу 2021 року, витратна частина перевищує дохідну на 664,0 тис.грн (від'ємне значення).

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






**Світлана ШВАЙКА**

**ПОГОДЖЕНО**  
**Керуючий справами**



**Наталія МОСКАЛЕНО**

<p><b>ПОГОДЖЕНО</b></p> <p>Начальник управління фінансів 09.2021</p> <p>М. П.</p>	 <p>Тетяна ЯРОШЕНКО</p>	<p><b>ЗАТВЕРДЖЕНО</b></p> <p>Рішення виконавчого комітету Роменської міської ради 15.07.2020 № 79 (в редакції рішення виконавчого комітету Роменської міської ради 15.09.2021 <u>167</u>)</p>
<p>Начальник управління економічного розвитку 02.09.2021</p> <p>М. П.</p>	 <p>Юлія ЯНЧУК</p>	<p><b>РОЗГЛЯНУТО</b></p>  <p>Керуючий справами 03.09.2021</p> <p>Наталія МОСКАЛЕНКО</p> <p>М. П.</p>

### ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2021 рік ( в новій редакції)

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ МІСТА РОМНИ" РОМЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	за ЄДРПОУ	39045101
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	430
Територія	Сумська область, Роменська міська територіальна громада ( з адміністративним центром м. 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	192,0		
Місцезнаходження	Україна, 42000, Сумська область, м.Ромни, 1 провулок Коржівської, буд.7		
Телефон	(05448) 5-19-02		
Прізвище та ініціали керівника	Швайка С.С.		

### Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року (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
<b>I. Формування фінансових результатів</b>									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	22928	21925,0	-	23 533	23 508	23 798	23 887	24 420
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(19139)	(20854)	-	(26 945)	(29 210)	(29 453)	(29 480)	(29 480)
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	<b>3789</b>	<b>1071</b>	-	(3412)	(5702)	(5655)	(5593)	(5060)
Адміністративні витрати	1030	(1718)	(2731)	-	(4 682)	(5 804)	(5 840)	(5880)	(6 283)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	1282	3765	-	11567	14896	14900	14950	15048
Інші операційні витрати	1080	(19)	(1504)	-	(4 138)	(3390)	(3 405)	(3477)	(3705)
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	<b>3334</b>	<b>601</b>	-	<b>(664)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ЕВІТДА</b>	1310	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Рентабельність ЕВІТДА</b>	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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	<b>3334</b>	<b>601</b>	-	<b>(664)</b>	-	-	-	-
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	( )	( )	( )	-	-	-	-	-
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	<b>3334</b>	<b>601</b>	-	<b>(664)</b>	-	-	-	-
Прибуток	1201	3334	601	-	0	-	-	-	-
Збиток	1202	-	-	-	(664)	-	-	-	-





1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
У тому числі фінансові запозичення	6070					x	x	x	x
<b>Власний капітал</b>	6080					x	x	x	x
<b>VII. Кредитна політика</b>									
<b>Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	7000	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001				-	-			
короткострокові зобов'язання	7002				-	-			
інші фінансові зобов'язання	7003				-	-			
<b>Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	7010	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011				-	-			
короткострокові зобов'язання	7012				-	-			
інші фінансові зобов'язання	7013				-	-			
<b>VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>									
<b>Середня кількість працівників</b> (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	117	116,25	-	199	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	-	37	x	x	x	x
працівники	8005	112	103,25	-	161	x	x	x	x
<b>Витрати на оплату праці</b> (включено: на 2021 рік (частково під цільове фінансування) - по працівникам, які переведені в результаті приєднання до Центру при створенні громади )	8010	(14424)	(16711)	-	(21711)	x	x	x	x
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	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	-	7412	x	x	x	x
працівник	8025	9906	11776	-	9 306	x	x	x	x

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



**Світлана ШВАЙКА**

Таблиця 1

## I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2019 року	Фінансовий план поточного 2020 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2021 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
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	22928	21925		23 533	5 345	5 838	6230	6120	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(19139)	(20854)	-	(26945)	(7237)	(5 289)	(8796)	(5 622)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(868 )	(1363)	( )	(2124)	(139)	(164)	(1598)	(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 )	( )	(17 979)	(5 244)	(3 826)	(5 191)	(3 718)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(2909 )	(3208)	( )	(3 957)	(1154)	(842)	(1142)	(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 )	( )	(1344)	(180)	(180)	(522)	(462)	
Інші витрати (страхові послуги, придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження, лабораторні дослідження, охорону праці, навчання, комунальні послуг)	1018	(1068 )	(889)	( )	(936)	(290)	(154)	(225)	(267)	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>3789</b>	<b>1071</b>	<b>-</b>	<b>(3412)</b>	<b>(1892)</b>	<b>549</b>	<b>(2566)</b>	<b>498</b>	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1718)	(2731)	-	(4 682)	(1288)	(1 113)	(1 175)	(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)	( )	( )	

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 )	( )	(3732)	(1036)	(883)	(944)	(869)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(259 )	( 468)	( )	(821)	(228)	(194)	(208)	(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	-	11567	5 468	1 182	3693	1 224	
курсів 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		11567	5 468	1 182	3693	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)	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>3334</b>	<b>601</b>	<b>-</b>	<b>(664)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(664)</b>	<b>0</b>	
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	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>3334</b>	<b>601</b>	<b>-</b>	<b>(664)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(664)</b>	<b>0</b>	
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	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>3334</b>	<b>601</b>	<b>-</b>	<b>(664)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(664)</b>	<b>0</b>	
прибуток	1201	3334	601		-	-	-	-	-	
збиток	1202				(664)		(4)		-	
<b>Усього доходів</b>	<b>1210</b>	<b>24210</b>	<b>25690</b>	<b>-</b>	<b>35 100</b>	<b>10813</b>	<b>7 020</b>	<b>9923</b>	<b>7 344</b>	
<b>Усього витрат</b>	<b>1220</b>	<b>(20876)</b>	<b>(25089)</b>	<b>-</b>	<b>(35 764)</b>	<b>(10813)</b>	<b>(7 020)</b>	<b>(10587)</b>	<b>(7 344)</b>	
Неконтрольована частка	1230				-					
<b>Розрахунок показника ЕВІТДА</b>										
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
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1310</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Елементи операційних витрат</b>										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(1096)	(1559)		(2695)	(364)	(278)	(1708)	(345)	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(925)	(1437)		(2181)	(154)	(178)	(1612)	(237)	
витрати на паливо та енергію	1402	(171)	(122)		(514)	(210)	(100)	(96)	(108)	
Витрати на оплату праці	1410	(14424)	(16711)		(21 711)	(6 280)	(4 709)	( 6135)	(4 587)	
Відрахування на соціальні заходи	1420	(3168)	(3676)		(4 778)	(1 382)	(1 036)	(1 350)	(1 010)	
Амортизація	1430	(746)	(648)		(1344)	(180)	(180)	(522)	(462)	
Інші операційні витрати	1440	(1442)	(2496)		(5 236)	(2 607)	(817)	(872)	(940)	
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>(20876)</b>	<b>(25089)</b>	-	<b>(35 764)</b>	<b>10813)</b>	<b>(7 020)</b>	<b>(10587)</b>	<b>(7 344)</b>	

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



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 2

## II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2019 року	Фінансовий план поточного 2020 року	Прогно з на поточни й рік	Пла- новий 2021 рік (усьо- го)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Розподіл чистого прибутку</b>									
Чистий фінансовий результат	1200	-		-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	986	1214		1815	1815	1815	1815	1151
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	-	1151	1815	1815	1151	1151
<b>Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	219	251	-	328	94,15	71,20	93,20	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		327	94	71,0	93	69,0
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2120</b>	<b>2608</b>	<b>3018</b>	-	3 908	1131	847	1104	826
податок на доходи фізичних осіб	2121	2600	3008		3 908	1131	847	1104	826
земельний податок	2122	8			-				
орендна плата з землю	2123		10						
інші податки та збори (розшифрувати)	2124				-				
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	<b>3168</b>	<b>3675</b>	-	4 778	1382	1036	1350	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		4 778	1382	1036	1350	1010
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134				-				
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	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			-				
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>	<b>6014</b>	<b>6944</b>	-	<b>9014</b>	<b>2607</b>	<b>1954</b>	<b>2547</b>	<b>1905</b>

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



Світлана ШВАЙКА







1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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 зборгованості 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)	-	(72)	400	196	(533)	284
Залишок коштів на початок періоду	3405		1317		1024	1 024	1 424	1 201	668
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3304	1024	-	952	1 424	1 620	668	952

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



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
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	4000	1032	1069	-	168	30	65	73	
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	935	469		130		65	65	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030				8			8	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				-				
капітальний ремонт	4060	97	600		30	30			

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



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
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	16,5	4,9		-14,5	
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		-2,8	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>							
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

## 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 36829 осіб: 29653 дорослого населення, 7176 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, фельдшерско-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.

Середня кількість працівників – 199 чол. Витрати на оплату праці на 2021 рік переглянуто та збільшено з 20204,0 тис. грн. до 21711,0 тис. грн.

Найменування показника	Факт минулого 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
<b>Загальна кількість працівників</b> (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	117	116,25	-	199,0	-	170,1
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	1	1		1	-	100
адміністративно-управлінський персонал	4	12		37,0	-	925,0
працівники	112	103,25		161,00	-	143,8
<b>Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:</b>	14424	16711	-	21711,0	-	150,5
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	296	424		441	-	149,0

1	2	3	4	5	6	7
адміністративно-управлінський персонал	814	1696		3291	-	404,3
працівники	13314	14591		17979	-	135,0
<b>Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:</b>	14424	16711	-	21711	-	150,5
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	296	424		441	-	149,0
адміністративно-управлінський персонал	814	1696		3291	-	404,3
працівники	13314	14591		17979	-	135,0
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:</b>	10274	11979	-	9942	-	96,8
член наглядової ради	-	-	-	-	-	-
член правління	-	-	-	-	-	-
керівник, усього, у тому числі:	24667	35333	-	36750	-	-
<i>посадовий оклад</i>	5511	5947		6461	-	-
<i>преміювання</i>	13348	29386		28351	-	-
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>				1938	-	-
адміністративно-управлінський працівник	16958	11778	-	7412	-	-
працівник	9906	11776	-	9306	-	-

\* 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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Усього</b>			-			-			-			-		

### 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
	-	-	-	-	-	-
<b>Усього</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>х</b>		-	

### 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:				
<b>Усього</b>	-	-	-	-

**6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1031)**

№ з/п	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 суворорї звітності, іншими активами. Здійснення контролю за функціонуванням структурних підрозділів Центру (амбулаторіями загальної практики-сімейної медицини).	48	74	58	78,4	120,8
<b>Усього</b>				<b>48</b>	<b>74</b>	<b>58</b>	<b>78,4</b>	<b>120,8</b>

**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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Усього</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-	-

### 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	-					26			26		104		65	39		-					130		65	65	
2.	Капітальний ремонт (коригування проектно-кошторсної документації)	-					30	30									-					30	30			
<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	56	30		26	-	104	-	65	39		-	-	-	-	-	160	30	65	65	
Відсоток		-					35					65.0					-					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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Усього</b>												

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



Світлана ШВАЙКА