

«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, 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	86.21
Одиниця виміру, тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників 183 осіб			
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 III квартал 2021р.
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період III квартал 2021р.			
		минулий рік (9 місяців 2020р.)	поточний рік (9 місяців 2021р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	15753	17526	6230	6307	77	101,2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(15948)	(28519)	(8796)	(9750)	(954)	110,8
Валовий прибуток/збиток	1020	(195)	(10993)	(2566)	(3443)	(877)	-134,2
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1538)	(3672)	(1175)	(1254)	(79)	106,7
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(41)	(26)	(14)	(2)	12	14,3
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	-	-
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	-	-
витрати на страхові послуги	1034	(1)	(11)	()	(5)	(5)	-
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	-	-
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	2110	14831	3693	4471	778	121,1
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи	1072	165	3059	-	535	535	-
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	(941)	(1496)	(616)	(503)	113	81,7
курсові різниці	1081	()	()	()	()	-	-
нетипові операційні витрати	1082	()	()	()	()	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(564)	(1330)	(664)	(729)	(65)	109,7
ЕВІТДА	1310	-	-	-	-	-	-
Рентабельність ЕВІТДА	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	-	-	-	-	-	-

курсів різниці	1151	-	-	-	-	-	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	(67)	-	(21)	(21)	-
курсів різниці	1161	()	()	()	()	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(564)	(1397)	(664)	(750)	(86)	112,9
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	(564)	(1397)	(664)	(750)	(86)	112,9
Прибуток	1201	-	-	-	-	-	-
Збиток	1202	(564)	(1397)	(664)	(750)	(86)	112,9
Усього доходів	1210	17863	32357	9923	10778	855	108,6
Усього витрат	1220	(18427)	(33754)	(10587)	(11528)	(941)	108,9
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	1019	5745	1708	2402	(694)	140,6
витрати на сировину та основні матеріали	1401	950	5575	1612	2338	(726)	145,0
витрати на паливо та енергію	1402	69	170	96	64	32	66,7
Витрати на оплату праці	1410	12684	18994	6135	6619	(484)	107,0
Відрахування на соціальні заходи	1420	2756	4180	1350	1432	(82)	106,1
Амортизація	1430	454	3087	522	551	(29)	105,6
Інші операційні витрати	1440	1514	1681	872	503	369	57,7
Усього	1450	18427	33687	10587	11507	(920)	108,7
II. Розрахунки з бюджетом							
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	4320	3626	1815	2979	1164	164,1
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	3756	2229	1151	2229	1078	193,6
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	183	278	93	98	5	105,2
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	9	-	1	1	-
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	2173	3204	1104	1165	61	105,5
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	2615	3905	1350	1409	59	104,4
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	2615	3905	1350	1409	59	104,4
Усього виплат на користь держави	2200	4971	7387	2547	2672	125	104,9

III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	3304	2399	1201	2933	1732	244,2
Цільове фінансування	3030	918	6659	1946	1947	1	100,1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(140)	(62)	(468)	(596)	(128)	-127,3
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	(65)	-	65	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3164	2337	668	2337	1669	350,0
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	563	12765	73	77	4	105,5
капітальне будівництво	4010	19	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	329	10925	65	73	8	112,3
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	215	1802	8	4	(4)	50,0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	7	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	31	-	-	-	-
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	313	104	65	73	8	112,3
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	-	-
бюджетне фінансування	4000/2	-	64	26	34	8	130,8
власні кошти	4000/3	313	40	39	39	-	100
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	1576	12805	-	x	11229	812,5
Основні засоби	6001	1393	10913	-	x	9520	783,4
первісна вартість	6002	4245	16988	-	x	12743	400,2
знос	6003	2852	6075	-	x	3223	213,0
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	4059	4071	-	x	12	100,3
Гроші та їх еквіваленти	6011	3164	2337	-	x	(827)	73,9
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	104	x	199	189	(10)	95,0
члени наглядової ради	8001	-	x			-	-
члени правління	8002	-	x			-	-
керівник	8003	1	x	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8004	4	x	37	25	(12)	67,6
працівники	8005	99	x	161	163	2	101,2
Витрати на оплату праці	8010	(12684)	x	(6135)	(6619)	(484)	107,9
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	(13551)	x	(10276)	(11674)	(1397)	113,6
член наглядової ради	8021	-	x	-	-	-	-
член правління	8022	-	x	-	-	-	-
керівник	8023	29667	x	34333	57000	22667	166,0
адміністративно-управлінський працівник	8024	25694	x	7577	12493	4917	164,9
працівник	8025	12898	x	10747	11270	523	104,9

Головний лікар
(посада)

М.П. (підпис)

С.С.Швайка
(ініціали, прізвище)

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період III квартал 2021р.				
		минулий рік (9 місяців 2020р).	поточний рік (9 місяців 2021р.)	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	15753	17526	6230	6307	77	101,2	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(15948)	(28519)	(8796)	(9750)	(954)	110,8	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(872)	(4716)	(1598)	(2065)	(467)	129,2	Збільшено використання вакцин для проведення щеплень в період масової вакцинації від коронавірусної хвороби отриманої безоплатно у порядку централізованих поставок
Витрати на паливо	1012	(35)	(144)	(26)	(62)	(36)	238,5	
Витрати на електроенергію	1013	(71)	(301)	(70)	(57)	(13)	81,4	
Витрати на оплату праці	1014	(11492)	(16042)	(5191)	(5600)	(409)	107,9	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(2491)	(3536)	(1142)	(1215)	(73)	106,4	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(72)	(174)	(22)	(76)	(54)	345,5	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(454)	(3087)	(522)	(551)	(29)	105,6	
Інші витрати (придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження, лабораторні дослідження, охорона праці, навчання)	1018	(461)	(519)	(225)	(124)	101	55,1	За рахунок зменшення витрат за послуги сторонніх організацій за лабораторні дослідження в зв'язку з оснащенням Центра обладнанням та відповідними реагентами
Валовий прибуток (збиток)	1020	(195)	(10993)	(2566)	(3443)	(877)	-134,2	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1538)	(3672)	(1175)	(1254)	(79)	106,7	
витрати, пов'язані з використанням	1031	(41)	(26)	(14)	(2)	12	14,3	

власних службових автомобілів								
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	-	-	
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	-	-	
витрати на страхові послуги	1034	()	(11,0)	()	(5)	-	-	
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	-	-	
витрати на службові відрядження	1036	(4)	(8)	(1)	(3)	(2)	250,0	
витрати на зв'язок	1037	(1)	(0,50)			-		
витрати на оплату праці	1038	(1192)	(2952)	(944)	(1019)	(75)	107,9	
відрахування на соціальні заходи	1039	(265)	(644)	(208)	(217)	(9)	104,3	
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	(1)	()	()	()	-	-	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	()	()	()	()	-	-	
організаційно-технічні послуги	1044	(5)	()	(1)	()	1	0,0	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	()	()	()	()	-	-	
юридичні послуги	1046	()	()	()	()	-	-	
послуги з оцінки майна	1047	()	(3)	()	()	-	-	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	()	()	()	-	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(10)	(4)	(2)	()	2	0,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	(1)	()	()	()	-	-	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1							

інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(18)	(23)	(5)	(8)	(3)	160,0	
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	2110	14831	3693	4471	778	121,1	
курсові різниці	1071					-	-	
нетипові операційні доходи (від безоплатно отриманих активів)	1072	165	3059		535	535		
інші операційні доходи (цільове фінансування на виконання міської програми відшкодування комунальних послуг, відсотки банку на залишок на рахунку)	1073	1945	11772	3693	3936	243	106,6	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(941)	(1496)	(616)	(503)	113	81,7	
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	(941)	(1496)	(616)	(503)	113	81,7	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(564)	(1330)	(664)	(729)	(65)	109,7	
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	-	(67)	-	(21)	(21)	-	
курсові різниці	1161	()	()	()	()	-	-	
інші витрати (розшифрувати)	1162	()	(67)	()	(21)	(21)	-	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(564)	(1397)	(664)	(750)	(86)	112,9	
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	(564)	(1397)	(664)	(750)	(86)	113,0	
прибуток	1201						-	
збиток	1202	(564)	(1397)	(664)	(750)	(86)	113,0	
Усього доходів	1210	17863	32357	9923	10778	855	108,6	
Усього витрат	1220	(18427)	(33754)	(10587)	(11528)	(941)	108,9	
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	()	()	()		-	-	

EBITDA	1310	-	-	-	-	-	-	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	1019	5745	1708	2402	(694)	140,6	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	950	5575	1612	2338	(726)	145,0	
витрати на паливо та енергію	1402	69	170	96	64	32	66,7	
Витрати на оплату праці	1410	12684	18994	6135	6619	(484)	107,0	
Відрахування на соціальні заходи	1420	2756	4180	1350	1432	(82)	106,1	
Амортизація	1430	454	3087	522	551	(29)	105,6	
Інші операційні витрати	1440	1514	1681	872	503	369	57,7	
Усього	1450	18427	33687	10587	11507	(920)	108,7	

Головний лікар
(посада)



М.П. (підпис)

С.С.Швайка
(ініціали, прізвище)

Таблиця 2

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період III квартал 2021р			
		минулий рік (9 місяців 2020р.)	поточний рік (9 місяців 2021р.)	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	3625	1815	2979	1164.0	164.1
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	3755	2229	1151	2229	1078	193.7
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	183	278	93	98	5	105.2
податок на прибуток підприємств	2111					-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112		9	0,20	1	1	-
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()		-
акцизний податок	2114					-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними	2115					-	-

підприємствами та їх об'єднаннями							
рендна плата за транспортування	2116					-	-
рендна плата за користування надрами	2117					-	-
податок на доходи фізичних осіб	2118					-	-
інші податки та збори (військовий збір)	2119	183	268	93	98	4	104,3
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	2173	3204	1104	1165	61	105,5
податок на доходи фізичних осіб	2121	2173	3200	1104	1165	61	105,5
земельний податок, екологічний	2122		3		-		0
орендна плата	2123					-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2124		1		-	-	-
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	2615	3905	1350	1409	59	104,4
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	2615	3905	1350	1409	59	104,4
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134					-	-
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	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					-	-
Усього виплат на користь держави	2200	4971	7387	2547	2672	125	104,9

Головний лікар
(посада)



М.П. (підпис)

С.С. Швайка
(ініціали, прізвище)

Таблиця 3

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період III квартал 2021р.			
		минулий рік (9 місяців 2020р).	поточний рік (9 місяців 2021р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
I	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	16938	24401	8246	8299	53	100,6
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	15753	17534	6230	6318	88	101,4
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	918	6659	1946	1947	1	100,1
Надходження авансів від покупців і замовників	3050					-	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	1	-	-		-	-
кредити	3061					-	-
позики	3062					-	-
облігації	3063					-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3070	266	208	70	34	(36)	48,6
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	17078	24463	8714	8895	(181)	102,1
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(1623)	(1325)	(776)	(493)	283	63,5
Розрахунки з оплати праці	3120	(9673)	(14272)	(4939)	(5186)	(247)	105,0
Відрахування на соціальні заходи	3130	()	()	()	-	-	-
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	-	-	-	-	-	-
кредити	3141	()	()	()	()	-	-
позики	3142	()	()	()	(1)	-	-
облігації	3143	()	()	()	()	-	-
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у	3150	(5081)	(7547)	(2585)	(2745)	(160)	106,2

тому числі:							
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	()	-	-
податок на додану вартість	3152	()	(9)	(0,2)	(1)	(1)	-
акцизний податок	3153	()	()	()	()	-	-
рентна плата	3154	()	()	()	()	-	-
податок на доходи фізичних осіб	3155	(2173)	(3201)	(1104)	(1165)	(61)	105,5
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	(2908)	(4337)	(1481)	(1579)	(98)	106,6
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	(701)	(1319)	(414)	(471)	(57)	113,8
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(140)	(62)	(468)	(596)	(128)	-127,3
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	-	-	(65)	-	65	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	()	()	(65)	()		
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2	()	()	()	()	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3	()	()	()	()	-	-

Виплати за деривативами	3280	()	()	()	()	-	-
Інші платежі (капітальний ремонт)	3290	()	()	()	()	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-
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	(140)	(62)	(533)	(596)	(63)	111,8
Залишок коштів на початок періоду	3405	3304	2399	1201	2933	1732	244,2
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410					-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3164	2337	668	2337	1669	350,0

Головний лікар
(посада)



М.П. (підпис)

С.С.Швайка
(ініціали, прізвище)

Таблиця 4

IV. Капітальні інвестиції							
Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період III квартал 2021р.			
		минулий рік (9 місяців 2020р).	поточний рік (9місяців 2021р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	563	12765	73	77	4	105,5
капітальне будівництво	4010	19			-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	329	10925	65	73	8	112,3
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	215	1802	8	4	(4)	50,0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040		7		-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					-	-
капітальний ремонт	4060		31			-	

Головний лікар
(посада)

М.П. (підпис)

С.С. Швайка
(ініціали, прізвище)

Таблиця 5

V. Коефіцієнтний 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
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність	5000	Збільшення		-	-	-	

(валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %							
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		-	-	-	
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 III квартал _ 2021р._
КНП « Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради
 - (найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці*

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

В результаті створення Роменської територіальної громади до Центру було приєднано 7 амбулаторій, 12 фельдшерсько-акушерських пунктів, 14 фельдшерських пунктів сільських населених пунктів. Збільшено на 111,5 посадових одиниць, переведених в результаті приєднання медпрацівників та іншого персоналу . Станом на 01.10.2021р. кількість обслуговуемого підприємством населення складає 36960 особи: 29812 дорослого населення, 7148 дитячого населення. Виробнича потужність підприємства 320 відвідувань в зміну.

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

Кількість штатних посад 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 одиниць.

Витрати на оплату праці за III квартал 2021 р. склали 6619,0 тис. грн. при запланованих 6135,0 тис. грн. (за рахунок фонду оплати праці медичним та іншим працівникам , які забезпечують функціонування первинної медичної допомоги в сільській місцевості , збільшення сум періодичних премій медичному персоналу, передбачених колективним договором, за результатами заключення декларацій з пацієнтами).

Найменування показника	Факт відповідного періоду минулого року (3 кв. 2020 р.)	План звітного періоду (3 кв. 2021р.)	Факт звітного періоду (3 кв.2021р.)	Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного 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:	104,0	199	189	(10)	95,0
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал, допоміжний персонал -2021 р.	4	37	25	(12)	67,6
працівники	99,0	161,0	163	2	101,2
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	3927	6135	6619	484	107,9
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-

1	2	3	4	5	6
керівник	89	103	171	68	166,0
адміністративно-управлінський персонал, допоміжний персонал - 2021 р.	278	841	937	96	111,4
працівники	3560	5191	5511	320	106,2
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	3927	6135	6619	484	
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник	89	103	171	68	166,0
адміністративно-управлінський персонал, допоміжний персонал - 2021 р.	278	841	937	96	111,4
працівники	3560	5191	5511	320	106,2
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:	12586	10276	11674	-	-
член наглядової ради	-	-	-	-	-
член правління	-	-	-	-	-
керівник, усього, у тому числі:	29667	34333	57000		
<i>посадовий оклад</i>	5511	5947	5785		
<i>преміювання</i>	22991	28386	29154	-	-
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	1165		22061	-	-
адміністративно-управлінський працівник, допоміжний - 2021 р.	23167	7576	12493		
працівник	11986	10747	11270		

* 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:						

Джерела капітальних інвестицій

№ 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, %	
1	2																			
	Електрокардіограф Юкард					26		(26)										26		(26)
1.	Котел опалювальний піролізний						34	34										34		34
2.	Генератор Бензиновий GE 8500									39	39							39		39
Усього						26	34	8	130,8	39,0	39				100,0			65,0	73	8
Відсоток						40,0	46,6			60	53,4							100	100	

тис. грн

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)											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			власні кошти		у тому числі		інші джерела (зазначити джерело)		
						7	8	9	10	11	12	13						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Усього						-	-	-	-	-	-	-						

Головний лікар
(посада)

М.П. (підпис)

С.С. Швайка
(ініціали, прізвище)

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до Звіту про виконання фінансового плану на 2021 рік (III квартал 2021 року) Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради

Надання населенню послуг з первинної медичної допомоги є метою функціонування комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради (далі – Центр, підприємство).

З 01.01.2021 року в зв'язку з створенням Роменської територіальної громади до Центру було приєднано 7 амбулаторій, 12 фельдшерсько-акушерських пунктів, 14 фельдшерських пунктів сільських населених пунктів .

Кількість обслуговуемого підприємством населення , відповідно до заключних декларацій з пацієнтами про надання первинної допомоги, станом на 01.10.2021р. складає 36960 осіб: – 29812 дорослого населення, 7148– дитячого населення.

Виробнича потужність підприємства становить 320 відвідувань у зміну.

У складі Центру протягом III кварталу 2021 року функціонувало 11 амбулаторії загальної практики сімейної медицини, 12 фельдшерсько-акушерських пунктів (далі - ФАП), 14 фельдшерських пунктів (далі –ФП) розташованих на території міста Ромни та Роменського району . 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 III квартал 2021 року надходження від Національної служби здоров'я України склали 6318,0 тис. грн. , при запланованих 6230, 0 тис. грн. (виконання 101,4%).

Одним з джерел надходжень підприємства у III кварталі 2021 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 1947,0 тис. грн. при запланованому показнику 1946,0 тис. грн.

Собівартість медичної послуги склали 9750,0 тис. грн. при запланованому показнику 8796,0 тис. грн. , зросла на 10,8 % від запланованої за звітний період 2021 року суми, при цьому перевищення за окремими статтями витрат обумовлено, а саме:

- витрати на сировину та основні матеріали (лікарські засоби, деззасоби, вироби медичного призначення для індивідуального захисту медпрацівників, вакцини для проведення щеплень отримані безоплатно у порядку централізованих поставок) перевищили їх запланований обсяг з огляду на функціонування підприємства в умовах карантину , збільшення зони обслуговування (сільських населених пунктів);

- оплату праці медичним та іншим працівникам , які забезпечують функціонування первинної медичної допомоги в сільській місцевості . Збільшення суми періодичних премій

медичному персоналу, передбачених колективним договором, за результатами заключених декларацій з пацієнтами.

Оплата праці у III кварталі 2021 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 III квартал 2021 року склало 104,8%.

За результатами фінансово-господарської діяльності III кварталу 2021 року Центр отримав збитки в сумі 750,0 тис. грн., при запланованих 664,0 тис. грн. за 9 місяців 2021 року збитки в сумі - 1397,0 тис. грн. Одна із причин - недофінансування Роменською територіальною громадою функціонування первинної медичної допомоги в сільській місцевості. Наслідки збитковості це перш за все ризик банкрутства.

Головний лікар



Світлана ШВАЙКА

Головний бухгалтер



Олена ПРАСОЛ