

ПОГОДЖЕНО

Начальник управління фінансів

02.12.2021

М. П.

Начальник управління економічного розвитку

02.12.2021

М. П.



Тетяна ЯРОШЕНКО

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету Роменської міської ради

15.07.2020 № 79

(в редакції рішення виконавчого комітету Роменської міської ради

15.12.2021 № 210)

РОЗГЛЯНУТО

Заступник міського голови

02.12.2021

М. П.

Василь МАРІУХА

### 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	-	23 851	25 275	25 315	25 532	25 660
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(19139)	(20854)	-	(32429)	(32 429)	(32 478)	(32 537)	(32 705)
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	<b>1020</b>	<b>3789</b>	<b>1071</b>	-	(8578)	(7 154)	(7 163)	(7 025)	(7045)
Адміністративні витрати	1030	(1718)	(2731)	-	(4 768)	(4 768)	(4 780)	(4 828)	(4 925)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	1282	3765	-	15541	15 641	15 796	15 853	15900
Інші операційні витрати	1080	(19)	(1504)	-	(3634)	(3 719)	(3 853)	(4020)	(3 930)
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>3334</b>	<b>601</b>	-	<b>(1439)</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>	<b>1170</b>	<b>3334</b>	<b>601</b>	-	<b>(1439)</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>	<b>1200</b>	<b>3334</b>	<b>601</b>	-	<b>(1439)</b>	-	-	-	-
Прибуток	1201	3334	601	-	0	-	-	-	-

Збиток	1202	-	-	-	(1439)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>									
<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	2110	<b>219</b>	<b>251</b>	-	<b>386</b>	<b>396</b>	<b>405</b>	<b>410</b>	<b>414</b>
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	1	-	-	2				
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	-	-	-	-				
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-				
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)</b>	2120	<b>2608</b>	<b>3018</b>	-	<b>4 561</b>	<b>4 645</b>	<b>4 768</b>	<b>4 853</b>	<b>4 950</b>
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	2130	<b>3168</b>	<b>3675</b>	-	<b>5 568</b>	<b>5 649</b>	<b>5 783</b>	<b>5 854</b>	<b>5 980</b>
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	3168	3675	-	5 568	5 649	5 783	5 854	5 980

Усього виплат на користь держави	2200	6014	6944	-	10 515	10 690	10 956	11 117	11 344
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>III. Рух грошових коштів</b>									
Залишок коштів на початок періоду	3405	-	1317	-	1 024	x	x	x	x
Цільове фінансування	3040	1653	1770	-	10 758				
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	3304	776	-	(664)	x	x	x	x
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	(1069)	-	(357)	x	x	x	x
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	x	x	x	x
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	x	x	x	x
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3304	1024	-	3	x	x	x	x
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>									
Капітальні інвестиції	4000	1032	1069	-	1036				
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>									
Рентабельність діяльності	5040	-	-	-	-	-	-	-	-
Рентабельність активів	5020	-	-	-	-	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу	5030	-	-	-	-	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-	-	-	-	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	-	-	-	-	x	x	x	x
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	1426	3 097			x	x	x	x
основні засоби	6001	1319	1 320	-	-	x	x	x	x
первісна вартість	6002	3722	4 309			x	x	x	x
знос	6003	(2403)	(2 989)			x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	4048	3 721			x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011	3304	2 399			x	x	x	x
<b>Усього активи</b>	6020					x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040					x	x	x	x

<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6050	-	-	-	-	x	x	x	x
У тому числі державні гранти і субсидії	6060								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
У тому числі фінансові запозичення	6070					x	x	x	x
<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 (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	8000	117	116,25	-	186	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	-	35	x	x	x	x
працівники	8005	112	103,25	-	150	x	x	x	x
<b>Витрати на оплату праці (включено: на 2021 рік (частково під цільове фінансування) - по працівникам, які переведені в результаті приєднання до Центру при створенні громади )</b>	8010	(14424)	(16711)	-	(25340)	x	x	x	x
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника</b>	8020	(10274)	(11979)	-	(11353)	x	x	x	x

<b>(грн), усього, у тому числі:</b>									
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	x	x	x	x
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>
член правління	8022	-	-	-	-	x	x	x	x
керівник	8023	24667	35333	-	36 750	x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	16958	11778	-	8098	x	x	x	x
працівник	8025	9906	11776	-	11943	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		23 851	5 345	5 838	6230	6438	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(19139)	(20854)	-	(32429)	(7237)	(5 289)	(8796)	(11107)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(868 )	(1363)	( )	(2992)	(139)	(164)	(1598)	(1090)	
Витрати на паливо	1012	(46 )	(39)	( )	(200)	(28)	(26)	(26)	(120)	
Витрати на електроенергію	1013	(87 )	(83)	( )	(407)	(182)	(74)	(70)	(81)	
Витрати на оплату праці	1014	(13314 )	(14591 )	( )	(21 498)	(5 244)	(3 826)	(5 191)	(7237)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(2909 )	(3208)	( )	(4736)	(1154)	(842)	(1142)	(1598)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	( 101)	(33 )	( )	(123)	(20)	(23)	(22)	(58)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(746 )	(648 )	( )	(1401)	(180)	(180)	(522)	(519)	
Інші витрати (страхові послуги, придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження, лабораторні дослідження, охорону праці, навчання, комунальні послуги)	1018	(1068 )	(889)	( )	(1073)	(290)	(154)	(225)	(404)	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>3789</b>	<b>1071</b>	<b>-</b>	<b>(8578)</b>	<b>(1892)</b>	<b>549</b>	<b>(2566)</b>	<b>(4669)</b>	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1718)	(2731)	-	(4 768)	(1288)	(1 113)	(1 175)	(1 192)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(49 )	(74 )	( )	(43)	( 15)	(14)	(14 )	( )	
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 )	( )	(9)	(1)	( )	(1)	(7)	
витрати на зв'язок	1037	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на оплату праці	1038	( 1110)	(2120 )	( )	(3842)	(1036)	(883)	(944)	(979)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(259 )	( 468)	( )	(832)	(228)	(194)	(208)	(202)	
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 )	( )	(3)	(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 )	( )	(6)	(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)	( )	(32)	(5)	(18)	(5)	(4)	
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	-	15541	5 468	1 182	3693	5198	
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		15541	5 468	1 182	3693	5198	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(19)	(1504)	-	(3634)	(2288)	(618)	(616)	(112)	
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)	( )	(3634)	(2288)	(618)	(616)	(112)	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>3334</b>	<b>601</b>	<b>-</b>	<b>(1439)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(664)</b>	<b>(775)</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>(1439)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(664)</b>	<b>(775)</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>(1439)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(664)</b>	<b>(775)</b>	
прибуток	1201	3334	601		-	-	-	-	-	
збиток	1202				(1439)		( )	(664)	(775)	
<b>Усього доходів</b>	<b>1210</b>	<b>24210</b>	<b>25690</b>	<b>-</b>	<b>39392</b>	<b>10813</b>	<b>7 020</b>	<b>9923</b>	<b>11636</b>	
<b>Усього витрат</b>	<b>1220</b>	<b>(20876)</b>	<b>(25089)</b>	<b>-</b>	<b>(40831)</b>	<b>(10813)</b>	<b>(7 020)</b>	<b>(10587)</b>	<b>(12411)</b>	
Неконтрольована частка	1230				-					
<b>Розрахунок показника EBITDA</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)		(4114)	(364)	(278)	(1708)	(1764)	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(925)	(1437)		(3588)	(154)	(178)	(1612)	(1644)	
витрати на паливо та енергію	1402	(171)	(122)		(526)	(210)	(100)	(96)	(120)	
Витрати на оплату праці	1410	(14424)	(16711)		(25 340)	(6 280)	(4 709)	( 6135)	(8216)	
Відрахування на соціальні заходи	1420	(3168)	(3676)		(5 568)	(1 382)	(1 036)	(1 350)	(1 800)	
Амортизація	1430	(746)	(648)		(1401)	(180)	(180)	(522)	(519)	
Інші операційні витрати	1440	(1442)	(2496)		(4408)	(2 607)	(817)	(872)	(112)	
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>(20876)</b>	<b>(25089)</b>	-	<b>(40831 )</b>	<b>10813)</b>	<b>(7 020)</b>	<b>(10587)</b>	<b>12411)</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 (непокритего 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 (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	2070	4320	1815	-	1151	1815	1815	1151	376
<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	-	386	94,15	71,20	93,20	127,0
податок на прибуток підприємств	2111				-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	1			2,0	0,2	0,2	0,2	1,0
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
рендна плата за користування надрами	2117				-				
податок на доходи фізичних осіб	2118				-				
інші податки та збори (розшифрувати) (військовий збір, екологічний податок)	2119	218	251		384	94	71,0	93	126
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2120</b>	<b>2608</b>	<b>3018</b>	-	4561	1131	847	1104	1479
податок на доходи фізичних осіб	2121	2600	3008		4561	1131	847	1104	1479
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>	-	5568	1382	1036	1350	1800
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		5568	1382	1036	1350	1800
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134				-				
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>19</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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>-</b>	<b>10515</b>	<b>2607</b>	<b>1954</b>	<b>2547</b>	<b>3406</b>

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



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 3

## I. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2019 року	План поточного 2020 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2021 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>									
<b>Надходження грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3000</b>	24944	23947		34859	8905	6785	8246	10923
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	22928	21925		23851	5345	5838	6230	6438
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		10758	3490	877	1946	4445
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		250	70	70	70	40
<b>Витрачання грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3100</b>	<b>21640</b>	<b>23171</b>	-	<b>35523</b>	<b>8693</b>	<b>6725</b>	<b>8714</b>	<b>11390</b>
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(2497)	(1602)	( )	(2003)	(394)	(488)	(776)	(345)
Розрахунки з оплати праці	3120	(11697)	(13452)	( )	(20398)	(5199)	(3923)	(4939)	(6337)
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)	-	(10515)	(2681)	(2022)	(2585)	(3226)
податок на прибуток підприємств	3151	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
податок на додану вартість	3152	(1)	( )	( )	(2)	(0,2)	(0,2)	(0,2)	(1,0)
акцизний податок	3153	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
рентна плата	3154	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
податок на доходи фізичних осіб	3155	(2600)	(3008)	( )	(4561)	(1163)	(877)	(1104)	(1417)
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, проф. внески)	3157	(3557)	(3936)	( )	(5952)	(1518)	(1145)	(1481)	(1808)
Повернення коштів до бюджету	3160	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Інші витрачання (заправка вогнегасників, 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)	( )	(2607)	(419)	(292)	(414)	(1482)
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>3304</b>	<b>776</b>		<b>(664)</b>	<b>212</b>	<b>60</b>	<b>(468)</b>	<b>(467)</b>
<b>II. Рух коштів у результаті</b>									

<b>інвестиційної діяльності</b>									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3200</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
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				-				
<b>Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3255</b>	-	(1069)	-	(357)	(30)	(65)	(65)	(197)
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, генератор бензиновий)	3270/1	( )	(469 )	( )	(357)		(65)	(65 )	(197)
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 )	( )	( )	( )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>		(1069)	-	(357)	(30)	(65)	(65)	(197)
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Надходження грошових коштів від фінансової діяльності</b>	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				-				
<b>Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності</b>	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	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	3304	(293)	-	(1021)	400	196	(533)	(664)
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	-	3	1 424	1 620	668	3

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



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 4

## II. 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	-	1036	30	65	73	868
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	935	469		934		65	65	804
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030				35			8	27
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				37				37
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

## III. 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		-36,0	
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		-6,0	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

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
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>							
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
<b>Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти</b>							
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 КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» РМР



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 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.

Середня кількість працівників – 186 чол. Витрати на оплату праці на 2021 рік переглянуто та збільшено з 21711,0 тис. грн. до 25340, тис. грн. (зв'язку з проведенням скорочення станом на 01.12.2021 року на виплату вихідної допомоги, компенсації за не використані відпустки, переглянуто фонд оплати праці медичним та іншим працівникам, які забезпечують функціонування первинної медичної допомоги в сільській місцевості, збільшенням мінімальної заробітної плати, періодичні премії лікарям).

Найменування показника	Факт минулого 2019 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	-	186,0	-	159,0
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	1	1		1	-	100
адміністративно-управлінський персонал	4	12		35,0	-	875,0
працівники	112	103,25		150,00	-	133,9
<b>Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:</b>	14424	16711	-	25340,0	-	175,7
члени наглядової ради					-	-
члени правління					-	-
керівник	296	424		441	-	149,0

1	2	3	4	5	6	7
адміністративно-управлінський персонал	814	1696		3401	-	417,8
працівники	13314	14591		21498	-	161,5
<b>Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:</b>	14424	16711	-	25340	-	175,7
члени наглядової ради					-	
члени правління					-	
керівник	296	424		441	-	149,0
адміністративно-управлінський персонал	814	1696		3401	-	417,8
працівники	13314	14591		21498	-	161,5
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:</b>	10274	11979	-	11353	-	110,5
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	-	8098	-	-
працівник	9906	11776	-	11943	-	-

\* 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)**

№ зп	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 суворої звітності, іншими активами. Здійснення контролю за функціонуванням структурних підрозділів Центру (амбулаторіями загальної практики-сімейної медицини).	48	74	43	58,1	89,6
<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>	<b>-</b>	<b>-</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								
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV	I	II	III	IV	V
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		301		65	39	19	-					327		65	65	19
2.	Капітальний ремонт (коригування проєктно-кошторсної документації)	-					30	30									-					30	30			
<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	56	30		26	-	301	-	65	39	19	-	-	-	-	-	357	30	65	65	19
Відсоток		-					15,7					84,3					-					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 проєктно-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

## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

### до фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2021 рік

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

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

Кількість обслуговуваного підприємством населення, відповідно до заключних декларацій з пацієнтами про надання первинної допомоги, станом на 01.12.2021 складає 37498 осіб: 30378 дорослого населення, 7120 – дитячого населення.

Виробнича потужність підприємства становить 348 відвідувань у зміну.

Очікується збільшення надходжень від Національної служби здоров'я України 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», проведення вакцинації від COVID -19.

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 318,0 тис. грн ( IV квартал) та встановлено в сумі 23851,0 тис. грн за рахунок збільшення надходжень від НСЗУ:

- за результатами заключення та переукладання кількості підписаних декларацій з пацієнтами із 36829 (станом на 01.09.2021) до 37498 (станом на 01.12.2021);

- 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)» збільшено на 5484,0 тис. грн та встановлено в сумі 32429,0 тис. грн за рахунок збільшення витрат на предмети та матеріали, паливо , медичні вироби, вакцини, заробітну плату в результаті приєднання 7 амбулаторій, 12 фельдшерсько-акушерських пунктів, 14 фельдшерських пунктів сільських населених пунктів.

Фонд оплати праці на IV квартал 2021 рік - збільшено на 3629,0 тис. грн та встановлено в сумі 25340,0 тис. грн ( збільшено зв'язку з проведенням скорочення станом на 01.12.2021 року на виплату вихідної допомоги , компенсації за не використані відпустки , виділенням додаткових коштів на оплату праці медичним та іншим працівникам, які забезпечують функціонування первинної медичної допомоги в сільській місцевості, збільшенням мінімальної заробітної плати , періодичних премії лікарям).

3) рядок 1070 таблиці Основні фінансові показники «Інші операційні доходи» збільшено на 3974,0 тис. грн та встановлено в сумі 15541,0 тис. грн , в т.ч.:

а) цільового фінансування «Міська програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги на 2019-2022 роки» -10758,4 тис. грн., в т.ч.:

- забезпечення функціонування первинної медичної допомоги у сільській місцевості -7339,8 грн;

- видатків на оплату комунальних послуг -1229,1 тис. грн.,

- підвищення рівня туберкулін-діагностики дітей віком від 1р.-18р.-183,6 тис.грн.;
- придбання апарату ЕКГ «Юкард-100»-26,0 тис.грн.;
- придбання медичних виробів – 123,0 тис.грн.;
- придбання технічних та інших засобів особам з інвалідністю -223,7 тис.грн.;
- забезпечення засобами індивідуального захисту працівників первинного рівня медичної допомоги- 168,0 тис.грн.

- придбання дитячого, спеціального харчування- 132,0 тис.грн.;

- перерахунок та експертиза кошторису- 30,0 тис.грн;

- відшкодування вартості медикаментів пільгових категорій населення- 1303,2 тис.грн.

б) відшкодування заробітної плати лікарю-інтерну відповідно до заключеного договору на 2021 рік з Управління охорони здоров'я у Сумській області-65,7 тис.грн;

в) платні послуги – 44,9 тис.грн.;

г) відшкодування комунальних послуг, безоплатно отримані активи, благодійні надходження, централізоване постачання вакцини, медичних виробів, лікарняних листів-4672,0 тис.грн.;

4) рядок 1086 таблиці Основні фінансові показники «Інші операційні витрати» встановлено в сумі 3634,0 тис.грн, в т.ч.:

- витрати на відшкодування вартості медикаментів пільгових категорій населення - 1303,2 тис.грн.;

- витрати на дитяче харчування, спеціальне харчування, медикаменти та медичні вироби хворих на орфанні захворювання, осіб з інвалідністю, придбані за цільовим фінансуванням, благодійний допомога, централізоване постачання (вакцина, медичні вироби) - 2234,4 тис. грн.;

- відшкодування комунальних послуг, штраф фонду соціального страхування, претензія НСЗУ – 96,4 тис.грн.

5) рядок 4000 таблиці Основні фінансові показники «Капітальні інвестиції» - придбання за власні кошти аналізатора гематологічного- 197,0 тис.грн, безоплатно передані кисневі концентрати – 555,0 тис. грн. та інше.

Середньомісячні витрати на оплату праці 1 працівника на плановий рік – 11353,0 грн.

За прогнозними показниками фінансового плану на 2021 рік, з урахуванням внесених змін, витратна частина перевищує дохідну на 1439,0 тис.грн (від'ємне значення).

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



**Світлана ШВАЙКА**