

ПОГОДЖЕНО

Начальник Управління фінансів
Роменської міської ради

02.08.2023

М. П.

Тетяна ЯРОШЕНКО

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконкому міської ради

16.08.2023 № 139



РОЗГЛЯНУТО

Заступник міського голови з питань
діяльності виконавчих органів ради

02.08.2023

М. П.

Василь МАРЮХА

Начальник Управління економічного
розвитку Роменської міської ради

02.08.2023

М. П.

Юлія ЯНЧУК



ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2024 рік

Підприємство КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ МІСТА РОМНИ» РОМЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	за ЄДРПОУ	39045101	
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Сумська область, Роменська міська територіальна громада (з адміністративним центром м. Ромни)	за КАТОТТГ	UA59060110010062596
Суб'єкт управління	Виконавчий комітет Роменської міської ради	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	160		
Місцезнаходження	Україна, 42000, Сумська область, місто Ромни, 1 провулок Коржівської, будинок 7		
Телефон	(05448) 5 17 40		
Прізвище та ініціали керівника	Швайка С.С.		

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2022 року	Фінансовий план поточного 2023 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2024 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	28883	28990	28990	29020	29891	30787	31711	32662
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(36745)	(38366)	(38366)	(38387)	(39539)	(40725)	(41947)	(43205)
Валовий прибуток/збиток	1020	(7862)	(9376)	(9376)	(9367)	(9648)	(9937)	(10236)	(10543)
Адміністративні витрати	1030	(6200)	(6642)	(6642)	(7195)	(7411)	(7633)	(7862)	(8098)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	20469	20730,8	20730,8	20214	20820	21445	22088	22751
Інші операційні витрати	1080	(5524)	(4076)	(4076)	(3652)	(3762)	(3874)	(3991)	(4110)
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	883	637	637	-	-	-	-	-
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	1150	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	1160	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	883	637	637	-	-	-	-	-
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	()	-	-	-	-	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-	-

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-				
Чистий фінансовий результат	1200	883	637	637	-	-	-	-	-
Прибуток	1201	883	637	637	-				
Збиток	1202		-		-				
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	427	461	461	476	490	505	520	536
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	12	10	10	28	29	30	31	32
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	-	-	-	-				
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	4977	5341	5341	5328	5488	5652	5822	5997
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	5977	6684	6684	6510	6705	6906	7114	7327

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	5977	6684	6684	6510	6705	6906	7114	7327
Усього виплат на користь держави	2200	11381	12486	12486	12314	12683	13064	13456	13860
III. Рух грошових коштів									
Залишок коштів на початок періоду	3405	1114	1995	1995	1292	x	x	x	x
Цільове фінансування	3040	12013	13797,8	13797,8	13031,8				
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	881	(703)	(703)	(611)	x	x	x	x
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	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	1995	1292	1292	681	x	x	x	x
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	627	230	230	215				
V. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності	5040	3,1	2,2	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Рентабельність активів	5020	-	-	-	-	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу	5030	-	-	-	-	x	x	x	x

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-	-	-	-	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,5	0,5	-	-	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	11150	10284	-	-	x	x	x	x
основні засоби	6001	10510	9718	-	-	x	x	x	x
первісна вартість	6002	19667	20172	-	-	x	x	x	x
знос	6003	9157	10454	-	-	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	7196	7594	-	-	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011	1995	3147	-	-	x	x	x	x
Усього активи	6020					x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040					x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	-	-	-	-	x	x	x	x
У тому числі державні гранти і субсидії	6060								
У тому числі фінансові запозичення	6070					x	x	x	x
Власний капітал	6080					x	x	x	x
VII. Кредитна політика									
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001				-	-			
короткострокові зобов'язання	7002				-	-			
інші фінансові зобов'язання	7003				-	-			

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	168	166	166	168	x	x	x	x
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	x	x	x	x
члени правління	8002	-	-	-	-	x	x	x	x
керівник	8003	1	1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	30	34	34	32	x	x	x	x
працівники	8005	137	131	131	135	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	(27503)	(29676)	(29676)	(29603)	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	(13642)	(14898)	(14898)	(14684)	x	x	x	x
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	x	x	x	x
член правління	8022	-	-	-	-	x	x	x	x

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
керівник	8023	46167	45917	45917	45000	x	x	x	x
адміністративно- управлінський працівник	8024	12272	11667	11667	13602	x	x	x	x
працівник	8025	13717	15499	15499	14716	x	x	x	x

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА

Продовження додатка
Таблиця 1

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2022 року	Фінансовий план поточного 2023 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2024 рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/ витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходи і витрати (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	28883	28990	28990	29020	7255	7256	7254	7255	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(36745)	(38366)	(38366)	(38387)	(10243)	(9282)	(9336)	(9526)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(4344)	(3625)	(3625)	(4253)	(1518)	(784)	(971)	(980)	
Витрати на паливо	1012	(499)	(296)	(296)	(510)	(128)	(103)	(89)	(190)	
Витрати на електроенергію	1013	(535)	(853)	(853)	(682)	(226)	(146)	(126)	(184)	
Витрати на оплату праці	1014	(22531)	(24365)	(24365)	(23840)	(5990)	(5952)	(5986)	(5912)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(4894)	(5359)	(5359)	(5243)	(1317)	(1309)	(1316)	(1301)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(306)	(245)	(245)	(298)	(35)	(92)	(75)	(96)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(2503)	(2320)	(2320)	(2526)	(631)	(635)	(635)	(625)	
Інші витрати (страхові послуги, придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження, лабораторні дослідження, охорону праці, навчання, комунальні послуг)	1018	(1133)	(1303)	(1303)	(1035)	(398)	(261)	(138)	(238)	

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Валовий прибуток (збиток)	1020	(7862)	(9376)	(9376)	(9367)	(2988)	(2026)	(2082)	(2271)	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(6200)	(6642)	(6642)	(7195)	(1890)	(1734)	(1761)	(1810)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(55)	(55)	(55)	(60,00)	(17)	(15)	(12)	(16)	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	-	()	-	-	()	()	()	
витрати на консалтингові послуги	1033	()	-	()	-	-		()	()	
витрати на страхові послуги	1034	(8)	(12)	(12)	(16)	(1)	(10)	(5)	()	
витрати на аудиторські послуги	1035	()	-	()	-	()	()	()	()	
витрати на службові відрядження	1036	(13)	(12)	(12)	(15)	(3)	(4)	(4)	(4)	
витрати на зв'язок	1037	()	-	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1038	(4972)	(5311)	(5311)	(5763)	(1517)	(1382)	(1410)	(1454)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(1045)	(1168)	(1168)	(1267)	(334)	(304)	(310)	(319)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(2)	-	()	-	()	()	()	()	
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	()	()	()	()	()	()	()	()	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	()	-	()	-	-	-	-		
юридичні послуги	1046	()	-	()	-	()	()	()	()	
послуги з оцінки майна	1047	(19)	(6)	(6)	(6)	()	(3)	(3)	()	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	-	()	-	-	()	()	()	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(3)	(3)	(3)	(18)	(8)	(2)	(7)	(1)	

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	(7)	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	(7)	()	()	-	()	()	()	()	
інші адміністративні витрати (бланки, канцтовари, господарчі предмети, послуги банку по розрахунково-касовому обслуговуванню, періодичне видання та інші витрати)	1051	(76)	(75)	(75)	(50)	(10)	(14)	(10)	(16)	
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	20469	20730,8	20730,8	20214	5497	4961	4862	4894	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1071	2212	1960	1960	2208	551	553	556	548	
Програма забезпечення медичним обслуговуванням населення підприємствами охорони здоров'я Роменської міської територіальної громади на 2022-2024 роки, затверджена рішенням міської ради від 24.11.2021 (зі змінами від 22.11.2022); Програма забезпечення населення первинною медичною допомогою закладами охорони здоров'я Роменської міської територіальної громади на 2023-2025 роки, затверджена рішенням міської ради від 22.02.2023	1072	11541,4	13797,8	13797,8	13031,8	3608	3207	3109	3107,8	

Продовження додатка

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	6715,6	4973	4973	4974,2	1338	1201	1197	1238,2	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(5524)	(4076)	(4076)	(3652)	(619)	(1201)	(1019)	(813)	
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	(5524)	(4076)	(4076)	(3652)	(619)	(1201)	(1019)	(813)	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	883	637	637	-	-	-	-	-	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110		-	-	-					
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130				-					
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1151				-					
інші доходи (розшифрувати)	1152				-					
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160		-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати (розшифрувати)	1162		-	()	-					
Фінансовий результат до оподаткування	1170	883	637	637	-	-	-	-	-	
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	883	637	637	-	-	-	-	-	
прибуток	1201	883	637	637	-	-	-	-	-	
збиток	1202				-	-	-	-	-	

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Усього доходів	1210	49352,0	49721,0	49721,0	49234,0	12752,0	12217,0	12116,0	12149,0	
Усього витрат	1220	(48469,0)	(49084,0)	(49084,0)	(49234,0)	(12752,0)	(12217,0)	(12116,0)	(12149,0)	
Неконтрольована частка	1230				-					
Розрахунок показника EBITDA										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	883	637	637	-	-	-	-	-	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	(2505)	(2320)	(2320)	(2526)	(631)	(635)	(635)	(625)	
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	2212	1960	1960	2208	551	553	556	548	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305			()	-	()	()	()	()	
EBITDA	1310									
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(8294)	(4829)	(4829)	(4823)	(1663)	(902)	(1072)	(1186)	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(7260)	(3680)	(3680)	(4313)	(1535)	(799)	(983)	(996)	
витрати на паливо та енергію	1402	(1034)	(1149)	(1149)	(510)	(128)	(103)	(89)	(190)	
Витрати на оплату праці	1410	(27503)	(29676)	(29676)	(29603)	(7507)	(7334)	(7396)	(7366)	
Відрахування на соціальні заходи	1420	(5976)	(6527)	(6527)	(6510)	(1651)	(1613)	(1626)	(1620)	
Амортизація	1430	(2505)	(2320)	(2320)	(2526)	(631)	(635)	(635)	(625)	
Інші операційні витрати	1440	(4191)	(5732)	(5732)	(5772)	(1300)	(1733)	(1387)	(1352)	
Усього	1450	(48469,0)	(49084,0)	(49084,0)	(49234,0)	(12752,0)	(12217,0)	(12116,0)	(12149,0)	

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА

I. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2022 року	Фінансовий план поточного 2023 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2024 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	2284	3178	3178	3815	3815	3815	3815	3815
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 звітної періоду	2070	3178	3815	3815	3815	3815	3815	3815	3815
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	427	461	461	476	121	118	118	119
податок на прибуток підприємств	2111				-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	12	10	10	28	7	7	7	7
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				-				
податок на доходи фізичних осіб	2118				-				
інші податки та збори (розшифрувати) (військовий збір, екологічний податок)	2119	415	451	451	448	114	111	111	112
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	4977	5341	5341	5328	1351	1320	1331	1326
податок на доходи фізичних осіб	2121	4976	5341	5341	5328	1351	1320	1331	1326
земельний податок	2122	1			-				
орендна плата з землею	2123								
інші податки та збори (розшифрувати)	2124				-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	5977	6684	6684	6510	1651	1613	1626	1620
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				-				
сдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	5977	6684	6684	6510	1651	1613	1626	1620
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134				-				
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	-	-

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	11381	12486	12486	12314	3123	3051	3075	3065

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 3

I. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2022 року	План поточного 2023 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2024 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	41335	43098	43098	42468	10965	10567	10459	10477
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	28884	28990	28990	29020	7255	7256	7254	7255
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020		-	-	-				
податку на додану вартість	3030		-	-	-				
Цільове фінансування відповідно до Програми забезпечення медичним обслуговуванням населення підприємствами охорони здоров'я Роменської міської територіальної громади на 2023-2024 роки, затвердженої рішенням міської ради від 24.11.2021 (зі змінами від 22.11.2022), та Програми забезпечення населення первинною медичною допомогою закладами охорони здоров'я Роменської міської територіальної громади на 2023-2025 роки, затвердженої рішенням міської ради від 22.02.2023	3040	12013	13797,8	13797,8	13031,8	3608	3207	3109	3107,8
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, всотки банка)	3070	438	310	310	417	102	104	96	115

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(40454)	(43801)	(43801)	(43080)	(10896)	(10514)	(10770)	(10900)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(3491)	(3316)	(3316)	(3191)	(574)	(798)	(862)	(957)
Розрахунки з оплати праці	3120	(22175)	(23889)	(23889)	(23832)	(6044)	(5905)	(5953)	(5930)
Відрахування на соціальні заходи	3130	-	-	-	-	-	-	-	-
Повернення коштів за коротко-строковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3141	()	-	-	-	()	()	()	()
позики	3142	()	-	-	-	()	()	()	()
облігації	3143	()	-	-	-	()	()	()	()
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	(11636)	(12482)	(12482)	(12315)	(3123)	(3051)	(3075)	(3066)
податок на прибуток підприємств	3151	()	-	()	-	()	()	()	()
податок на додану вартість	3152	(3)	(10)	(10)	(28)	(7)	(7)	(7)	(7)
акцизний податок	3153	()	-	()	-	()	()	()	()
рентна плата	3154	()	-	()	-	()	()	()	()
податок на доходи фізичних осіб	3155	(4976)	(5341)	(5341)	(5328)	(1351)	(1320)	(1331)	(1326)
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	()	()	()		()	()	()	()
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (ЕСВ22%, військовий збір, екологічний податок, орендна плата за землю)	3157	(6657)	(7131)	(7131)	(6959)	(1765)	(1724)	(1737)	(1733)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Інші витрачання (лабораторні дослідження, благоустрій, заправка вогнгасників, банківські послуги, відшкодування вартості безоплатно відпущених лікарських засобів, комісія банку, витрати на відрядження, оплата послуг за навчання, відшкодування вартості медикаментів пільговій категорії населення)	3170	(3152)	(4114)	(4114)	(3742)	(1155)	(760)	(880)	(947)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	881	(703)	(703)	(611)	69	53	(311)	(422)
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	()	()	()	-	()	()	()	()
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	()	()	()	-	()	()	()	()
придбання (створення) основних засобів (медичне обладнання, в т.ч.: електрокардіографи, аналізатори сечі, біохімічний, модуль для амбулаторії)	3270/1	()	()	()	-	()	()	()	()

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
капітальне будівництво	3270/2	()	()	()	-	()	()	()	()
(розшифрувати)									
придбання (створення) нематеріаль-них активів	3270/3	()	()	()	()	()	()	()	()
(розшифрувати)									
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	()	()	()	-	()	()	()	()

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Інші платежі (розшифрувати)	3380	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	881	(703)	(703)	(611)	69	53	(311)	(422)
Залишок коштів на початок періоду	3405	1114	1995	1995	1292	1292	1361	1414	1103
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	1995	1292	1292	681	1361	1414	1103	681

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 4

I. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2022 року	Фінансовий план поточного 2023 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2024 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	627	230	230	215	45	60	55	55
капітальне будівництво	4010		-	-	-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	377	-	-	-				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	250	230	230	215	45	60	55	55
придбання (створення) нематеріальних активів	4040		-	-	-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050		-	-	-				
капітальний ремонт	4060		-	-	-				

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА

Таблиця 5

II. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого 2022 року	Фінансовий план поточного 2023 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2024 рік	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	-27,2	-32,3		-32,3	
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	3,1	2,2	-	-	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнт відношенн Сесія від 25.07.2023 я боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / EBITDA, рядок 1310	5100			0,0			
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
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1					Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1 - 1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		-0,3	-0,1		-0,1	

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8
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	0.5	0,5		-	Характеризує інвестицій-ну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі «Оптимальне значення» зазначити граничне значення коефіцієнта	5300		-	-	-	-	

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА

ІНФОРМАЦІЯ**до фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни»
Роменської міської ради****І. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці***

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради (далі – Центр) утворене рішенням міської ради від 25.04.2018 «Про припинення комунального закладу «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» шляхом реорганізації (перетворення) у Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради» (зі змінами від 10.07.2018).

Державна реєстрація комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради проведена 10.07.2018.

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

Центр обслуговує 37389 осіб, у т. ч.: 30335 дорослого населення, 7054 дитячого населення. Виробнича потужність Центру 332 відвідувань у зміну.

Центр функціонує у складі 12 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 184,75 одиниць, у тому числі лікарів – 39,5 одиниць, середнього медичного персоналу – 83,0 одиниць, молодшого медичного персоналу – 19,25 одиниць, іншого персоналу – 43,0 одиниць.

Витрати на оплату праці на 2024 рік заплановано в сумі 29603,0 тис. грн. Нарахування і виплата періодичних премій здійснюватиметься за умови укладання договору про медичне обслуговування населення між Центром та Національною службою здоров'я України та залежить від кількості укладених декларацій із пацієнтом сімейним лікарем, терапевтом та педіатром. Дотримуються вимоги постанови Кабінету Міністрів України від 13 січня 2023 року № 28 «Деякі питання оплати праці медичних, фармацевтичних працівників та фахівців з реабілітації державних та комунальних закладів охорони здоров'я».

Продовження додатка

Найменування показника	Факт минулого 2022 року	Фінансовий план поточного 2023 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2024 рік	Плановий рік до прогнозу на поточний рік, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	168	166	166	168	101,2	100,0
члени наглядової ради						-
члени правління						-
керівник	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	30	34	34	32	94,1	106,7
працівники	137	131	131	135	103,1	98,5
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	27503	29676	29676	29603	99,8	107,6
члени наглядової ради						-
члени правління						-
керівник	554	551	551	540	98,0	97,5
адміністративно-управлінський персонал	4418	4760	4760	5223	109,7	118,2
працівники	22531	24365	24365	23840	97,8	105,8
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	27503	29676	29676	29603	99,8	107,6
члени наглядової ради						-
члени правління						-
керівник	554	551	551	540	98,0	97,5
адміністративно-управлінський персонал	4418	4760	4760	5223	109,7	118,2
працівники	22551	24365	24365	23840,0	97,8	105,7
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:	13642	14898	14898	14684	98,6	107,6
член наглядової ради	-	-	-	-	-	-
член правління	-	-	-	-	-	-

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7
керівник, усього, у тому числі:	46167	45917	45917	45000	98,0	97,5
посадовий оклад	6461	7001	7001	7001	-	-
преміювання	35515	35649	35649	35360	-	-
інші виплати, передбачені законодавством	4191	3267	3267	2639	-	-
адміністративно-управлінський працівник	12272	11667	11667	13602	116,6	110,8
працівник	13717	15499	15499	14716	94,9	107,3

*У разі збільшення витрат на оплату праці у плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надаються відповідні обґрунтування.

2. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
-	-	-

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за _____ минулий рік			Плановий показник поточного _____ року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період			Плановий _____ рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього			-			-			-			-		

3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
	-	-	-	-	-	-
Усього	х	х	х		-	

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2023 року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець 2023 року
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-
у тому числі:				
Короткострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-
у тому числі:				
Інші фінансові зобов'язання, усього				-
у тому числі:				
Усього	-	-	-	-

1. 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 2022 року	фінансовий план поточного 2023 року	плановий 2024 рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ЗА3 Sens	2016	Забезпечення вакциною. бланками суворої звітності, іншими активами. Здійснення контролю за функціонуванням структурних підрозділів Центру здійснюється амбулаторіями загальної практики сімейної медицини.	55	55	60	109,1	109,1
Усього				55	55	60	109,1	109,1

2. 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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього					-	-	-	-	-

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					
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
	Інші необоротні матеріальні активи	-					-					215	45	60	55	55	-					215	45	60	55	55
		-					-					-					-					-				
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	215	45	60	55	55	-	-	-	-	-	215	45	60	55	55
Відсоток		-					-	-				100					-					100				

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ зп	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий рік					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив
						Освоєння капітальних вкладень	Фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА