

ПОГОДЖЕНО

Начальник Управління фінансів
Роменської міської ради

04.12.2023
М. П.



Тетяна ЯРОШЕНКО

Начальник Управління економічного
розвитку Роменської міської ради

04.12.2023
М. П.



Юлія ЯНЧУК

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконкому міської ради

17.08.2022 № 79

(у редакції рішення виконкому міської ради
від 20.12.2023 № 190)

РОЗГЛЯНУТО

Заступник міського голови з питань
діяльності виконавчих органів ради

04.12.2023
М. П.

Василь МАРЮХА

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на
2023 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	430
Територія Сумська область, Роменська міська територіальна громада (з адміністративним центром м. Ромни)	за КОАТУУ	5910700000
Суб'єкт управління Виконавчий комітет Роменської міської ради	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 161		
Місцезнаходження Україна, 42000, Сумська область, місто Ромни, 1 провулок Коржівської, буд.7		
Телефон (05448) 5 17 40		
Прізвище та ініціали керівника Швайка С.С.		

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-				
Чистий фінансовий результат	1200	(1346)	527	-	126	-	-	-	-
Прибуток	1201	-	527	-	126				
Збиток	1202	(1346)	-		-				
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	395	432	-	467	469	471	474	478
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	10	2	-	31	26	27	28	30
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	4598	5049	-	5197	5249	5301	5354	5408
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	5576	6172	-	6408	6472	6537	6602	6668

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	5576	6172	-	6408	6472	6537	6602	6668
Усього виплат на користь держави	2200	10569	11652	-	12072	12190	12309	12430	12554
III. Рух грошових коштів									
Залишок коштів на початок періоду	3405	2399	1114	-	1995	x	x	x	x
Цільове фінансування	3040	10687	12351	-	12544,4				
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(1285)	1419	-	(367)	x	x	x	x
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	(283)	-	-	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	1114	2250	-	1628	x	x	x	x
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	13605	283	-	660				
V. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності	5040	-5,5	1,8	-	0,4	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	0,4	0,5	-	-	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	13048	11150			x	x	x	x
основні засоби	6001	10934	10510	-	-	x	x	x	x
первісна вартість	6002	17605	19667	-		x	x	x	x
знос	6003	6671	9157	-		x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	2695	7196	-		x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011	1114	1995	-		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	195	171	-	166	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	31	36	-	33	x	x	x	x
працівники	8005	163	134	-	132	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	(25452)	(28054)	-	(29128)	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	(10877)	(13672)	-	(14622)	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	40416,7	45333	-	42667	x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	9790,3	11111	-	12293	x	x	x	x
працівник	8025	10902,4	14123	-	14997	x	x	x	x

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



[Handwritten signature]

Світлана ШВАЙКА

Таблиця 1

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2021 року	Фінансовий план поточного 2022 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2023 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	24303	29189	-	28990	7220	7250	7260	7260	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(37231)	(34998)	-	(38581)	(9365)	(9363)	(9686)	(10167)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(5640)	(2205)	()	(4351)	(811)	(388)	(1144)	(2008)	
Витрати на паливо	1012	(369)	(304)	()	(578)	(74)	(74)	(74)	(356)	
Витрати на електроенергію	1013	(407)	(582)	()	(653)	(197)	(306)	(150)	-	
Витрати на оплату праці	1014	(21182)	(22710)	()	(23748)	(5914)	(6120)	(6163)	(5551)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(4665)	(4996)	()	(5223)	(1301)	(1346)	(1355)	(1221)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(196)	(256)	()	(372)	(55)	(65)	(60)	(192)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(3686)	(2390)	()	(2577)	(580)	(580)	(580)	(837)	
Інші витрати (страхові послуги, придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження, лабораторні дослідження, охорону праці, навчання, комунальні послуг)	1018	(1086)	(1555)	()	(1079)	(433)	(484)	(160)	(2)	

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Валовий прибуток (збиток)	1020	(12928)	(5809)	()	(9591)	(2145)	(2113)	(2426)	(2907)	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(5274)	(6624)	()	(6890)	(1754)	(1622)	(1608)	(1906)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(27)	(47)	()	(62)	(13)	(13)	(12)	(24)	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	-	-	()	()	()	
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	-	-		()	()	
витрати на страхові послуги	1034	(16)	(4)	()	(17)	(7)	(2)	(1)	(7)	
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на службові відрядження	1036	(10)	(5)	()	(40)	(3)	(3)	(3)	(31)	
витрати на зв'язок	1037	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1038	(4270)	(5344)	()	(5380)	(1409)	(1298)	(1284)	(1389)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(887)	(1176)	()	(1264)	(310)	(286)	(282)	(386)	
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	()	()	()	()	()	()	()	()	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	()	()	()	-	-	-	-		
юридичні послуги	1046	()	()	()	-	()	()	()	()	
послуги з оцінки майна	1047	(6)	()	()	(6)	()	(3)	(3)	()	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	-	()	-	-	()	()	()	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(6)	(4)	()	(70)	-	(1)	(1)	(68)	

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	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші адміністративні витрати (бланки, канцтовари, господарчі предмети, послуги банку по розрахунково-касовому обслуговуванню, періодичне видання та інші витрати)	1051	(52)	(44)	()	(51)	(12)	(16)	(22)	(1)	
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	19498	15801	-	21288,4	3950	5235	5045	7058,4	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1071	3593	12351	-	2269	490	490	490	799	
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				12544,4	2907	4176	2907	2554,4	

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	15905	3450	-	6475	553	569	1648	3705	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(2575)	(2841)	-	(4644,4)	(444)	(718)	(1274)	(2208,4)	
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	(2575)	(2841)	()	(4644,4)	(444)	(718)	(1274)	(2208,4)	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(1279)	527	-	163	(393)	782	(263)	37	
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)	-	-	(37)	-	-	-	(37)	
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати (розшифрувати)	1162	(67)	-	()	(37)				(37)	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(1346)	527	-	126	(393)	782	(263)	0	
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	(1346)	527	-	126	(393)	782	(263)	0	
прибуток	1201	0	527	0	126	0	782	0	0	
збиток	1202	(1346)	0	0	0	(393)	0	(263)	0	

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Усього доходів	1210	43801	44990	-	50278,4	11170	12485	12305	14318,4	
Усього витрат	1220	(45147)	(44463)	-	(50152,4)	(11563)	(11703)	(12568)	(14318,4)	
Неконтрольована частка	1230				-					
Розрахунок показника ЕВІТДА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300		527	-	163	(393)	782	(263)	37	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	-	(2390)	-	(2577)	(580)	(580)	(580)	(837)	
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	-	-	-	2269	490	490	490	799	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305			()	-	()	()	()	()	
ЕВІТДА	1310	-		-	-	-	-	-	-	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(7189)	(2556)		(5644)	(1095)	(781)	(1380)	(2388)	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(6793)	(2252)		(4413)	(824)	(401)	(1156)	(2032)	
витрати на паливо та енергію	1402	(396)	(304)		(1231)	(271)	(380)	(224)	(356)	
Витрати на оплату праці	1410	(25452)	(28054)		(29128)	(7323)	(7418)	(7447)	(6940)	
Відрахування на соціальні заходи	1420	(5552)	(6172)		(6487)	(1611)	(1632)	(1637)	(1607)	
Амортизація	1430	(3686)	(2390)		(2577)	(580)	(580)	(580)	(837)	
Інші операційні витрати	1440	(3177)	(5291)		(6316,4)	(954)	(1292)	(1524)	(2546,4)	
Усього	1450	(45056)	(44463)	-	(50152,4)	(11563)	(11703)	(12568)	(14318,4)	

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА

I. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2021 року	Фінансовий план поточного 2022 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2023 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	3625	376		3178	3178	2785	3567	3304
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	2284	903	-	3304	2785	3567	3304	3304
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									

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	10569	11652	-	12072	3116	3121	3135	2700

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА

I. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2021 року	План поточного 2022 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2023 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	35513	41782	-	42022	10172	11496	10252	10102
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	24301	29189		28990	7220	7250	7260	7260
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	10687	12351		12544,4	2907	4176	2907	2554,4
Надходження авансів від покупців і замовників	3050		-		-				

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	
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	(6206)	(6601)	()	(6844)	(1792)	(1784)	(1791)	(1477)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрачання (лабораторні дослідження, благоустрій, заправка вогнгасників, банківські послуги, відшкодування вартості безоплатно відпущених лікарських засобів, комісія банку, витрати на відрядження, оплата послуг за навчання, відшкодування вартості медикаментів пільговій категорії населення)	3170	(2642)	(3688)	()	(3910)	(670)	(1308)	(984)	(948)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(1285)	1419	-	(367)	(67)	564	(713)	(151)

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210				-				
надходження від продажу акцій та облігацій	3215				-				
Надходження від реалізації необоротних активів	3220				-				
Надходження від отриманих відсотків	3225				-				
Надходження дивідендів	3230				-				
Надходження від деривативів	3235				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3240				-				
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	(283)	-	-	-	-	-	-
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	()	(155)	()	-	()	()	()	()
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	()	(128)	()	-	()	()	()	()
придбання (створення) основних засобів (медичне обладнання, в т.ч.: електрокардіографи, аналізатори сечі, біохімічний модуль для амбулаторії)	3270/1	()	()	()	-		()	()	
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2	()	()	()	-	()	()	()	()

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	(1285)	1136	-	(367)	(67)	564	(713)	(151)
Залишок коштів на початок періоду	3405	2399	1114	-	1995	1995	1928	2492	1779
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	1114	2250	-	1628	1928	2492	1779	1628

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА

Продовження додатка

Таблиця 4

I. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2021 року	Фінансовий план поточного 2022 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2023 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	13605	283	-	660	13	77	70	500
капітальне будівництво	4010	4	-	-	-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	11726	155	-	369				369
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	1837	128	-	291	13	77	70	131
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	7	-	-	-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050		-	-	-				
капітальний ремонт	4060			-	-				

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА

II. Коefіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого 2021 року	Фінансовий план поточного 2022 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2023 рік	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коefіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	-53,2	-19,9	-	-33,1	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	0,0	-6,4			
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	-5,5	1,8	-	0,4	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коefіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнт відношення 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 $\epsilon > 1 - 1,5$
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		-3,7	-0,1		-0,3	

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		0,6	0,0		0,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,4	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

1. 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 37533 осіб, у т. ч.: 30534 осіб – дорослого населення, 6999 осіб – дитячого населення. Виробнича потужність підприємства – 332 відвідування 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 2023 рік заплановано в сумі 29128,0 тис. грн. Нарахування і виплата періодичних премій здійснюється 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 2021 року	Фінансовий план поточного 2022 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2023 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:	195	171	-	166	-	85,1
члени наглядової ради			-		-	-
члени правління			-		-	-
керівник	1	1	-	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	31	36	-	33	-	106,5
працівники	163	134	-	132	-	81,0
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	25452	28054	-	29128	-	114,4
члени наглядової ради			-		-	-
члени правління			-		-	-
керівник	485	544	-	512	-	105,6
адміністративно-управлінський персонал	3642	4800	-	4868	-	133,7
працівники	21325	22710	-	23748	-	111,4
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	(25452)	(28054)	-	(29128)	-	114,4
члени наглядової ради			-		-	-
члени правління			-		-	-
керівник	485	544	-	512	-	105,6
адміністративно-управлінський персонал	3642	4800	-	4868	-	133,7
працівники	21325	22710	-	23756	-	111,4
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:	(10877)	(13672)	-	(14622)	-	134,4
член наглядової ради	-	-	-	-	-	-
член правління	-	-	-	-	-	-

Продовження додатка

1	2	3	4 .	5	6	7
керівник, усього, у тому числі:	40417	45333	-	42667	-	105,6
посадовий оклад	5743	7001	-	7001	-	-
преміювання	28149	34363	-	33566	-	-
інші виплати, передбачені законодавством	6525	3969	-	2100	-	-
адміністративно-управлінський працівник	9790	11111	-	12293	-	125,6
працівник	10902	14123	-	14997	-	137,6

*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 2021 року	фінансовий план поточного 2022 року	плановий 2023 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.	28	38	62	163.2	221,4
Усього				28	38	62	163,2	221,4

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

№ з/п	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
1	Комп'ютерна техніка та комплектуючі до неї	-					-					12		12			-					12		12		
2	Інші необоротні матеріальні активи	-					12				12	143	8	65	70		-					155	8	65	70	12
3	Церкуляційний насос	-					-					5	5				-					5	5			
4	Холодильники для вакцин	-					-					-					183				183	183				183
5	Морозильна камера для вакцин																31				31	31				31

Продовження долатка

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
6	Генератори																104					104	104			104
7	Медичне приладдя та медичні вироби																119					119	119			119
8	Котел твердопаливний						51				51												51			51
Усього		-	-	-	-	-	63	-	-	-	63	160	13	77	70	-	437	-	-	-	437	660	13	77	70	500
Відсоток		-	-	-	-	-	9,5	-	-	-	24,5						66,2					100				

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ зп	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна 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	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив								
						освоєна капітална вкладення	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)																
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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2023 рік

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради (далі - Центр) є закладом охорони здоров'я – комунальним унітарним некомерційним підприємством, утвореним рішеннями Роменської міської ради від 25.04.2018 (зі змінами від 10.07.2018).

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

Центр обслуговує 37533 осіб, у т. ч.: 30534 осіб – дорослого населення, 6999 осіб – дитячого населення. Виробнича потужність підприємства – 332 відвідування у зміну.

Основним джерелом надходження доходів Центру є плата за надані медичні послуги. Оплата за медичні послуги, надані населенню, здійснюється Національною службою здоров'я України згідно з договором «Про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій».

Фінансовий план комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2023 рік (зі змінами) передбачає такі показники.

Доходна частина фінансового плану на 2023 рік – 50278,4 тис. грн (збільшено на 557,6 тис. грн).

Зокрема, код рядка «1070» «Інші операційні доходи» – 21288,4 тис. грн (збільшено на 557,6 тис. грн), в розрізі рядків:

код рядка «1071» «Нетипові операційні доходи» - 2269,0 тис. грн (збільшено на 309,0 тис. грн);

код рядка «1072» «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 22.02.2023), 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 (зі змінами від 25.10.2023)» – 12544,4 тис. грн (зменшено на 1253,4 тис. грн);

код рядка «1073» «Інші операційні доходи (відшкодування комунальних послуг, відсотки банку на залишок коштів, безоплатно отримані активи централізоване постачання)» – 6475,0 тис. грн (відкориговано та збільшено на 1502,0 тис. грн).

Витратна частина фінансового плану на 2023 рік – 50152,4 тис. грн (збільшена на 1068,4 тис. грн) в тому числі:

код рядка «1011» «Витрати на сировину та основні матеріали» – 4351,0 тис. грн (предмети, матеріали, медикаменти, медичні та перев'язувальні матеріали, інше), збільшено на 726,0 тис. грн;

код рядка «1012» «Витрати на паливо» – 578,0 тис. грн (збільшено на 282,0 тис. грн);

код рядка «1013» «Витрати на електроенергію» – 653,0 тис. грн (зменшено на 200,0 тис. грн);

код рядка «1014» «Витрати на оплату праці» – 23748,0 тис. грн (зменшено на 617,0 тис. грн);

код рядка «1015» «Відрахування на соціальні заходи» – 5223,0 тис. грн (зменшено на 136,0 тис. грн);

код рядка «1016» «Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, тощо)» – 372,0 тис. грн (збільшено на 127,0 тис. грн);

код рядка «1017» «Амортизація основних засобів і нематеріальних активів» – 2577,0 тис. грн (збільшено на 257,0 тис. грн);

код рядка «1018» «Інші витрати» – 1079,0 тис. грн (зменшено на 224,0 тис. грн);

код рядка «1030» «Адміністративні витрати» – 6890,0 тис. грн (збільшено на 248,0 тис. грн);

код рядок «1080» «Інші операційні витрати» – 4644,4 тис. грн (збільшено на 568,4 тис. грн);

код рядок «1160» «Інші витрати» – 37,0 тис. грн (збільшено на 37,0 тис. грн).

За фінансовим планом КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР на 2023 рік передбачено чистий дохід від реалізації продукції – 28990,0 тис. грн.

Середньомісячні витрати на оплату праці 1 працівника на плановий рік – 14,622 тис. грн.
КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР планує спрацювати без збиткового результату.

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР

Світлана ШВАЙКА