

Форма 2

«Звіт про виконання фінансового плану підприємства»

		Рік	Код
Підприємство КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ МІСТА РОМНИ" РОМЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ		за ЄДРПОУ	39045101
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	430
Територія	Сумська область, Роменська міська територіальна громада (з адміністративним центром «місто Ромни»)	за КОАТУУ	5910700000
Суб'єкт управління	Виконавчий комітет Роменської міської ради (сектор охорони здоров'я)	за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКПГ	
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 165 осіб			
Місцезнаходження	Україна, 42000, Сумська область, місто Ромни, 1 провулок Коржівської, буд.7		
Телефон	(05448) 5-17-40		
Прізвище та ініціали керівника	Швайка С.С.		

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за І квартал 2024р.
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період І квартал 2024р.			
		минулий рік (І квартал 2023р.)	поточний рік (І квартал 2024р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
І. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	7246	7427	7255	7427	172	102,4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(9858)	(9304)	(10243)	(9304)	939	90,8
Валовий прибуток/збиток	1020	(2612)	(1877)	(2988)	(1877)	1111	62,8
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1702)	(1899)	(1890)	(1899)	(9)	100,5
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(16)	(17)	(17)	(17)	-	100,0
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	-	-
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	-	-
витрати на страхові послуги	1034	(6)	(6)	(1)	(6)	(5)	600,0
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	-	-
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	5016	4415	5497	4415	(1082)	80,3
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи	1072	560	425	551	425	(126)	77,1
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	(606)	(400)	(619)	(400)	219	64,6
	1081	()	()	()	()	-	-
нетипові операційні витрати	1082	()	()	()	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	96	239	-	239	239	-
ЕВІТДА	1310	(1131)	(810)	(631)	(810)	246	128,4
Рентабельність ЕВІТДА	5010	(15,6)	-	-	-	-	-
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	()	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	()	()	()	()	-	-
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	2	-	2	-	-

курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	()	-	-	-	-
курсові різниці	1161	()	()	()	()	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	96	241	-	241	241	-
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	()	()	-	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	()	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	96	241	-	241	241	-
Прибуток	1201		241	-	241	241	-
Збиток	1202						
Усього доходів	1210	12262	11844	12752	11844	(908)	92.9
Усього витрат	1220	(12166)	(11603)	(12752)	(11603)	1149	91.0
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-
Елементи операційних витрат						-	-
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(2292)	(1453)	(1663)	(1453)	210	87.4
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(2022)	(1168)	(1535)	(1168)	367	76.1
витрати на паливо та енергію	1402	(270)	(285)	(128)	(285)	(157)	222.7
Витрати на оплату праці	1410	(6929)	(7062)	(7507)	(7062)	445	94.1
Відрахування на соціальні заходи	1420	(1508)	(1513)	(1651)	(1513)	138	91.6
Амортизація	1430	(667)	(624)	(631)	(624)	7	98.9
Інші операційні витрати	1440	(771)	(951)	(1300)	(951)	349	73.2
Усього	1450	(12167)	(11603)	(12752)	(11603)	1149	91

II. Розрахунки з бюджетом

Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	3178	3188	3815	3188	(627)	83.6
Чистий фінансовий результат	1200	-	-	-	-	-	-
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	2012	()	()	()	()	-	-

більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів							
у тому числі на державну частку	2012/1	()	()	()	()	-	-
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	-
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	()	-	-
Резервний фонд	2040	()	()	()	()	-	-
Інші фонди	2050	()	()	()	()	-	-
Інші цілі	2060	()	()	()	()	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	3274	3429	3815	3429	(386)	89.9
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	97	95	121	95	(26)	78.5
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	10	7	7	7	-	100.0
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	-	-
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	-
ввізні платежі з частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	-
реєстраційна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	-
реєстраційна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-	-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	1038	1056	1351	1056	(295)	78.2
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	1248	1253	1651	1253	(398)	75.9
ввізні платежі з 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	1248	1253	1651	1253	(398)	75.9
Усього виплат на користь держави	2200	2383	2404	3123	2404	(719)	77.0
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	1995	2237	1292	2237	945	173.2

Цільове фінансування	3030	2440	2546	3608	2546	(1062)	70,6
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1324	1610	69	1610	1541	2333,3
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	0,0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3319	3847	1361	3847	2486	282,7
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	343	25	45	25	(20)	55,6
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	318	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	25	25	45	25	(20)	55,6
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-
модернізація, модернізація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	104	25	45	25	(20)	55,6
залучені кредитні кошти	4000.1	-	-	-	-	-	-
бюджетне фінансування	4000.2	-	-	-	-	-	-
власні кошти	4000.3	64	24	45	24	(21)	53,3
інші джерела	4000.4	40	1	-	1	1	-
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	1,3	3,2	-	3,2	3,2	
Рентабельність активів	5020	-	-	-	x		
Рентабельність власного капіталу	5030	-	-	-	x		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-	-	-	x		
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,4	0,6	-	x		
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	12475	8424		x	(4051)	67,5
Основні засоби	6001	11869	6634	-	x	(5235)	55,9
первісна вартість	6002	19125	18360		x	(765)	96,0
знос	6003	7256	11726		x	4470	161,6
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	4683	12218		x	7535	260,9
Гроші та їх еквіваленти	6011	3182	3848		x	666	120,9
Усього активи	6020				x	-	-
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030				x	-	-
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040				x	-	-

Усього зобов'язання і забезпечення	6050	-	-	-	x	-	-
У тому числі державні гранти і субвенції	6060				x	-	-
У тому числі фінансові запозичення	6070				x	-	-
Власний капітал	6080				x	-	-
VII. Кредитна політика							
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001			-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7002			-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7003			-	-	-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011			-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012			-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7013			-	-	-	-
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці							
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	169,00	x	168,0	167,00	1	99,4
члени наглядової ради	8001		x				
члени правління	8002		x				
керівник	8003	1	x	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8004	35	x	34	36	2	105,9
працівники	8005	133	x	133	130	(3)	97,7
Витрати на оплату праці	8010	(6929)	x	(7507)	(7062)	445	94,1
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (ї рівень), усього, у тому числі:	8020	(13667)	x	(14895)	(14046)	849	94,3
член наглядової ради	8021		x				
член правління	8022		x				
керівник	8023	39333	x	44333	46333	2000	104,5
адміністративно-управлінський працівник	8024	11762	x	13569	11870	(1698)	87,5
працівник	8025	1175	x	15013	14400	(613)	95,9

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни»РМР
(посада)



Світлана Швайка
(ініціали, прізвище)

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 1 квартал 2024р.				
		минулий рік (1 квартал 2023р.)	поточний рік (1 квартал 2024р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходи і витрати (деталізація)								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	7246	7427	7255	7427	172	102,4	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(9858)	(9304)	(10243)	(9304)	939	90,8	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(1618)	(914)	(1518)	(914)	604	60,2	
Витрати на паливо	1012	(270)	(268)	(128)	(268)	(140)	209,4	
Витрати на електроенергію	1013	(138)	(212)	(226)	(212)	14	93,8	
Витрати на оплату праці	1014	(5571)	(5616)	(5990)	(5616)	374	93,8	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(1212)	(1201)	(1317)	(1201)	116	91,2	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(26)	(9)	(35)	(9)	26	25,7	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(665)	(622)	(631)	(622)	9	98,6	
Інші витрати (придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження, лабораторні дослідження, охорона праці, навчання)	1018	(358)	(462)	(398)	(462)	(64)	116,1	
Валовий прибуток (збиток)	1020	(2612)	(1877)	(2988)	(1877)	1111	62,8	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1702)	(1899)	(1890)	(1899)	(9)	100,5	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(16)	(17)	(17)	(17)	-	100,0	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	-	-	
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	-	-	

витрати на страхові послуги	1034	(6)	(6)	(1)	(6)	(5)	600,0	
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	-	-	
витрати на службові відрядження	1036	(4)	(3)	(3)	(3)	-	100,0	
витрати на зв'язок	1037	()	()	()	()	-	-	
витрати на оплату праці	1038	(1353)	(1420)	(1517)	(1420)	97	93,6	
відрахування на соціальні заходи	1039	(295)	(306)	(334)	(306)	28	91,6	
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	()	()	()	()	-	-	
консультативні та інформаційні послуги	1045	()	()	()	()	-	-	
юридичні послуги	1046	()	()	()	()	-	-	
послуги з оцінки майна	1047	()	()	()	()	-	-	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	()	()	()	-	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перевідготовку кадрів	1049	()	(58)	(8)	(58)	(50)	725,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	(13)	-	()	-	-	-	
витрати на поліпшення основних фондів	1050.1	()						
інші адміністративні витрати (ме догляди працівників, оплата періодичних видань, програмне забезпечення та інше)	1051	(15)	(89)	(10)	(89)	(79)	890,0	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
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	5016	4415	5497	4415	(1082)	80.3	
курсові різниці	1071					-	-	
нетипові операційні доходи (від безоплатно отриманих активів)	1072	560	425	551	425	(126)	77.1	
Програми забезпечення населення первинною медичною допомогою закладами охорони здоров'я Роменської міської територіальної громади на 2023-2025 роки		1776	3090	3608	3090	(518)	85.6	
інші операційні доходи (випликування комунальних послуг, відсотки банку на депозити на рахунок централізоване постачання лікарських засобів)	1073	2680	900	1338	900	(438)	67.3	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(606)	(400)	(619)	(400)	219	64.6	
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 (на безоплатно одержані активи централізоване постачання лікарських засобів(вакцини))	1086	(606)	(400)	(619)	(400)	219	64.6	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	96	239	-	239	239	-	
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	-	2	-	2	2	-	
курсові різниці	1151					-	-	
інші доходи (розшифрувати)	1152		2		2	2	-	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	()	-	()	-	-	
курсові різниці	1161	()	()	()	()	-	-	
інші витрати (розшифрувати)	1162	()	()	()	()	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	96	241	-	241	241		
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	96	241	-	241	241	-	
прибуток	1201	96	241	-	241	241		
збиток	1202						0,0	
Усього доходів	1210	12262	11844	12752	11844	(908)	92,9	
Усього витрат	1220	(12166)	(11603)	(12752)	(11603)	1149	91,0	
Неконтрольована частка	1230					-	-	
Розрахунок показника EBITDA								
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	96	239		239	239		
плюс амортизація, рядок 1430	1301	(667)	(624)	(631)	(624)	7	98,9	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	
плюс операційні витрати від	1303	()	()	()	()	-	-	

курсів різниць, рядок 1081								
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	560	425	551	425	-126,0	77,1	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	()	()		-	-	
EBITDA	1310	(1131)	(810)	(631)	(810)	246	128,4	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(2292)	(1453)	(1663)	(1453)	210	87,4	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(2022)	(1168)	(1535)	(1168)	367	76,1	
витрати на паливо та енергію	1402	(270)	(285)	(128)	(285)	(157)	222,7	
Витрати на оплату праці	1410	(6929)	(7062)	(7507)	(7062)	445	94,1	
Відрахування на соціальні заходи	1420	(1508)	(1513)	(1651)	(1513)	138	91,6	
Амортизація	1430	(667)	(624)	(631)	(624)	7	98,9	
Інші операційні витрати	1440	(771)	(951)	(1300)	(951)	349	73,2	
Усього	1450	(12167)	(11603)	(12752)	(11603)	1149	91,0	

Головний лікар КНП «ЦНМСД міста Ромни»РМР

(посада)



Світлана Швайка
(ініціали, прізвище)

Таблиця 2

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період I квартал 2024 року			
		минулий рік (I квартал 2023р.)	поточний рік (I квартал 2024р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Чистий фінансовий результат	1200					-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	3178	3188	3815	3188	(627)	83,6
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 ділі (розшифрувати)	2060	()	()	()	()	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	3274	3429	3815	3429	(386)	89,9
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	97	95	121	95	(26)	78,5
податок на прибуток підприємств	2111					-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	10	7	7	7	-	-

ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	-	-
акцизний податок	2114					-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115					-	-
рентна плата за транспортування	2116					-	-
рентна плата за користування надрами	2117					-	-
податок на доходи фізичних осіб	2118					-	-
інші податки та збори (військовий збір)	2119	87	88	114	88	(26)	77,2
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	1038	1056	1351	1056	(295)	78,2
податок на доходи фізичних осіб	2121	1037	1051	1351	1051	(300)	77,8
земельний податок, екологічний	2122	1	5		5		
орендна плата	2123					-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2124					-	-
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	1248	1253	1651	1253	(398)	75,9
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	1248	1253	1651	1253	(398)	75,9
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134					-	-
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-
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	2383	2404	3123	2404	(719)	77,0

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни»РМР
(посада)



Світлана Швайка
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період I квартал 2024р.			
		минулий рік (I квартал 2023р.)	поточний рік (I квартал 2024р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	9732	10015	10965	10015	(950)	91,3
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	7223	7427	7255	7427	172	102,4
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020					-	-
податку на додану вартість	3030						
Цільове фінансування ("Міська Програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги на 2019-2021 роки")	3040	2440	2546	3608	2546	(1062)	70,6
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 (розшифрувати)	3070	69	42	102	42	(60)	41,2
Випрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(8408)	(8405)	(10896)	(8405)	2491	77,1
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(801)	(662)	(574)	(662)	(88)	115,3
Розрахунки з оплати праці	3120	(4601)	(4688)	(6044)	(4688)	1356	77,6
Відрахування на соціальні заходи	3130	()	()	()	()	-	-
Повернення коштів за короткостроковими 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	(2419)	(2442)	(3123)	(2442)	681	78,2
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	()	-	-
податок на додану вартість	3152	(10)	(7)	(7)	(7)	-	100,0
акцизний податок	3153	()	()	()	()	-	-
реєстраційна плата	3154	()	()	()	()	-	-
податок на доходи фізичних осіб	3155	(1037)	(1051)	(1351)	(1051)	300	77,8
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 (ГСВ22%, військовий збір, екологічний податок, плата за землю, профески)	3157	(1372)	(1384)	(1756)	(1384)	381	78,4
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	()	-	-
Інші витрати (лабораторні дослідження, благоустрій, заправка воєнвеканів, банківські послуги, комісія банку, витрати на відрядження, оплата послуг за навчання, відшкодування вартості медикаментів пільговій категорії населення, комунальні послуги)	3170	(587)	(613)	(1155)	(613)	542	53,1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1324	1610	69	1610	1541	2333,3
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210					-	-
надходження від продажу акцій та облігацій	3215					-	-
Надходження від реалізації необоротних активів	3220					-	-
Надходження від отриманих відсотків	3225					-	-
Надходження дивідендів	3230					-	-
Надходження від деривативів	3235					-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3240					-	-
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255		-	()	-	-	0
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	()	()	()	()	-	-
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	()	()	()	()	-	-
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	()	()	()	()		
придбання (створення) основних засобів (електрокардіографи, аналізатор)	3270/1	()	()	()	()		
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2	()	()	()	()	-	-

придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270.3	()	()	()	()	-	-
Виплати за деривативами	3280	()	()	()	()	-	-
Інші платежі (капітальний ремонт)	3290	()	()	()	()	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	()	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3305					-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	-	-	-	-	-
кредити	3311					-	-
позики	3312					-	-
облігації	3313					-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3320					-	-
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3335	()	()	()	()	-	-
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	-	-	-	-	-	-
кредити	3341	()	()	()	()	-	-
позики	3342	()	()	()	()	-	-
облігації	3343	()	()	()	()	-	-
Сплата дивідендів	3350	()	()	()	()	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	()	()	()	()	-	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	()	()	()	()	-	-
Інші платежі (розшифрувати)	3380	()	()	()	()	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1324	1610	69	1610	1541	2333.3
Залишок коштів на початок періоду	3405	1995	2237	1292	2237	945	173.2
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410					-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3319	3847	1361	3847	2486	282.7

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни»РМР
(посада)



М.П. (підпис)

Світлана Швайка
(ініціали, прізвище)

Таблиця 4

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період - I квартал 2024р.			
		минулий рік (I квартал 2023р.)	поточний рік (I квартал 2024р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	343	25	45	25	(20)	55,6
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	318	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	25	25	45	25	(20)	55,6
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни»РМР
(посада)



М.П. (підпис)

Світлана Швайка
(ініціали, прізвище)

Таблиця 5

V. Коefіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період		Примітки
			минулий рік	поточний рік	минулий рік	поточний рік	
1	2	3	4	5	6	7	8
Коefіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність	5000	Збільшення	-36,0	-25,3	-41,2	-25,3	

(валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %							
Рентабельність ЕВГЦДА (ЕВГЦДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	-15,6	-10,9	-8,7	-10,9	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення		-	-	-	
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення		-	-	-	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	1,3	3,2	0,0	3,2	Характеристика ефективності господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВГЦДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВГЦДА, рядок 1310	5100			-	-	-	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	1		-	-	-	
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	1		-	-	-	
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		-0,5	0,0	-0,1	0,0	
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		0,0	0,0	0,0	0,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,4	0,6	-	-	
Ковенанти / обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти / ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" зазначити граничне значення коефіцієнта	5300			-	-	-	

Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за I квартал 2024р.
КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради
(найменування підприємства)

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

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

Центр функціонує у складі 12 амбулаторій загальної практики-сімейної медицини, 12 фельдшерсько-акушерських пунктів, 14 фельдшерських пунктів, розташованих на території Роменської міської територіальної громади. Станом на 01.04.2024р. кількість обслуговуемого підприємством населення складає 37325 особи: 30386 дорослого населення, 6939 дитячого населення. Виробнича потужність підприємства 332 відвідувань в зміну.

Кількість штатних посад підприємства станом на 01.04.2023 року становить 184,75 штатних одиниць, у тому числі лікарів 39,50 одиниць, середнього медичного персоналу – 83,0 одиниць; молодшого медичного персоналу – 19,25 одиниць, іншого персоналу – 43,0 одиниць.

Витрати на оплату праці за I квартал 2024р. склали 7062,0 тис. грн (в т.ч. допомога по тимчасовій непрацездатності – за рахунок ПФУ- 25,0 тис. грн).

Найменування показника	Факт відповідного періоду минулого року (I кв. 2023 р.)	План звітного періоду (I кв. 2024р.)	Факт звітного періоду (I кв.2024р.)	Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
1	2	3	4	5	6
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	169,00	168,00	167,00	1	99,4
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал, допоміжний персонал	35	34	36	2	105,9
працівники	133	133	133	(3)	97,7
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	6921	7507	7010	(497)	93,4
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник	118	133	139	6	104,5
адміністративно-управлінський персонал, допоміжний персонал	1235	1384	1271	(113)	91,8
працівники	5568	5990	5600	(390)	93,5

1	2	3	4	5	7
Витрати на оплату праці, тис. грн. у тому числі:	(6929)	(7507)	(7037)	470	93,7
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник	118	133	139	6	104,5
адміністративно-управлінський персонал, допоміжний персонал	1235	1384	1282	(102)	92,6
працівники	5576	5990	5616	(374)	93,8
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:	(13667)	(14895)	(14046)	849	94,3
член наглядової ради	-	-	-	-	-
член правління	-	-	-	-	-
керівник, усього, у тому числі:	39333	45333	46333	2000	104,5
<i>посадовий оклад</i>	5475	7001	7093		
<i>преміювання</i>	29941	35232	34398		
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	3917	2100	4842	-	-
адміністративно-управлінський працівник, допоміжний	11762	13569	11870	(1699)	87,5
працівник	13975	15013	14400	(613)	95,9

* У разі збільшення витрат на оплату праці у звітному періоді порівняно із запланованими та фактичними витратами відповідного періоду минулого року обов'язково надаються обґрунтування.

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

Код за СДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

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

Найменування	План	Факт	Відхилення, +/-	Виконання, %
--------------	------	------	-----------------	--------------

видів діяльності за КВЕД	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість продукції / наданих послуг	зміна ціни одиниці (вартості продукції / наданих послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

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

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього						-
у тому числі:						
Короткострокові зобов'язання, усього						-
у тому числі:						
Інші фінансові зобов'язання, усього						-
у тому числі:						
Усього	-	-	-	-	-	-

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
				факт відповідного періоду минулого року I кв.2023	план звітного періоду I кв.2024	факт звітного періоду I кв.2024		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	3A3 Sens	2016	Забезпечення вакцинами, бланками суворої звітності, іншими активами. Здійснення контролю за функціонуванням структурних підрозділів Центру (Амбулаторіями загальної практики-сімейної медицини).	10	13	17	4	127.7
2.	RENAULT DUSTER	2020						
Усього				10	13	17	4	127.7

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
					факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду	факт звітного періоду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього					-	-	-	-	-

8. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн

№ з/п	Найменування об'єкта	Задіяння кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти (розшифрувати)			Інші джерела (розшифрувати)			Усього			
		план	факт	відхилення +/-	виконання, %	план	факт	відхилення +/-	виконання, %	план	факт	відхилення +/-	виконання, %	план	факт	відхилення +/-	виконання, %				
1	2																				
1.	Плантограф																				
2.	Камертон																				
3.	Інші некомерційні активи																				
Усього																					
Відсоток																					

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Задіяння кошторисної вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок звітного періоду	Не завершене будівництво на початок звітного періоду	Звітний період (рік)						Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив
						У тому числі			інші джерела (зазначити джерело)	12	13		
		власні кошти		кредитні кошти		інші джерела (зазначити джерело)		11				12	13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Усього													

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР
(посада)



Свідлана Швайка
(підпис, прізвище)

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до Звіту про виконання фінансового плану за I квартал 2024 рік
Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної
допомоги міста Ромни» Роменської міської ради

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

Кількість обслуговуваного підприємством населення, відповідно до заключних декларацій з пацієнтами про надання первинної медичної допомоги станом на 01.04.2024 року становить 37325 осіб: 30386-дорослого населення, 6939 – дитячого населення.

Виробнича потужність підприємства становить 332 відвідувань у зміну.

У складі Центру протягом I квартала 2024 року функціонувало 12 амбулаторій загальної практики сімейної медицини, 12 фельдшерсько-акушерських пунктів (далі-ФАП), 13 фельдшерських пунктів (далі-ФП), розташованих на території міста Ромни та Роменського району.

Оплата за медичні послуги здійснюється відповідно до кількості укладених декларацій з пацієнтами за законодавчо встановленою капітаційною ставкою, визначеною залежно від вікових груп пацієнтів. За I квартал 2024 року загальні надходження склали- 10015,0 тис.грн., при запланованих 10965,0тис. грн (виконання 91,3%), у т.ч. :

від Національної служби здоров'я України (далі-НСЗУ)- 7421,0тис.грн при запланованих - 7227,0 тис.грн (виконання 102,7%);

від надання платних послуг склали – 6,0 тис.грн, при запланованих-28,0 тис.грн (виконання 21,4%);

цільового фінансування з бюджету громади –2546,0тис.грн при запланованих - 3608,0тис.грн (виконання 70,6%), оскільки проведено відповідно до фактичних видатків Центру на зазначені цілі :

інші надходження – 42,0 тис.грн., при запланованих- 102,0 тис.грн (виконання 41,2%).

Одним з джерел надходжень підприємства за I квартал 2024 року було цільове фінансування з міського бюджету, отримане на виконання «Програми забезпечення первинною медичною допомогою населення закладами охорони здоров'я Роменської міської територіальної громади на 2023-2025 роки».

Надходження від цільового фінансування склали 2546,0 тис.грн, а саме:

- оплата праці працівникам сільській місцевості та його господарське, економічне забезпечення, нарахування на оплату праці – 1594,4 тис.грн;

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 552,7 тис.грн;

- оплата послуг, медикаментів та закупівля предметів, матеріалів для закладів, розташованих в сільській місцевості – 182,9 тис.грн;

- забезпечення осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю технічними та іншими засобами – 77,7 тис.грн;

- забезпечення спеціальним харчуванням дітей з інвалідністю, осіб з інвалідністю хворих на орфанні захворювання -23,0 тис.грн;

- інші поточні видатки – 2,0 тис.грн;

- відшкодування вартості медикаментів пільгових категорій населення -113,3 тис. грн.

Собівартість медичної послуги – 9304,0тис.грн при запланованому показнику- 10243,0 тис.грн, або 90,8% від запланованої за звітний період 2024 року та склали :

- витрати на оплату праці та відрахування – 6817,0 тис.грн;

- сировину та матеріали – 914,0 тис.грн.;

- паливо -268,0 тис.грн;
- електроенергію- 212,0 тис.грн;
- проведення ремонту, технічного обслуговування – 9,0 тис.грн;
- амортизаційні відрахування -622,0 тис.грн;
- інші витрати-462,0тис.грн (комунальні послуги-392,8тис.грн, використання програмного забезпечення – 42,3 тис.грн, інтернет послуги, зв'язок – 10,2 тис.грн, ремонт, заправка катриджів- 6,1 тис.грн, вивіз сміття – 5,5 тис.грн, друкована продукція (бланки) – 3,2 тис.грн та інше – 1,9 тис.грн).

Протягом I кварталу 2024 року:

за рахунок коштів плати за медичні послуги, що надійшла від НСЗУ здійснено придбання:

- плантограф (1 од.)- 17,5 тис.грн;
- камертон (5 од.) - 4,0 тис. грн;

Оплата праці за I квартал 2024 року проведена згідно умов Колективного договору . Витрати на оплату праці за I квартал 2024року склали 7062,0тис.грн при запланованих 7 507,0тис.грн (економія за рахунок вакантних посад).

Дохідна частини від запланованого рівня виконана на 92,9%, витратна частина на 91,0%. За результатами фінансово-господарської діяльності за I квартал 2024 року Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради отримало позитивний фінансовий результат у сумі 241,0 тис.грн, що забезпечує фінансову стійкість Центру та можливість подальшої реалізації завдань і проведення заходів по наданню первинної медичної допомоги населенню в подальшому.

Головний лікар

Світлана ШВАЙКА

Головний бухгалтер

Олена ПРАСОЛ