

ПОГОДЖЕНО

Начальник Управління фінансів
Роменської міської ради
01.05.2024
М. П.


Тетяна ЯРОШЕНКО

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконкому міської ради
16.08.2023 № 129
(у редакції рішення виконкому міської ради
від 15.05.2024 № 69)

В.о.начальника Управління економічного
розвитку Роменської міської ради

30.04.2024

М. П.


Раїса ШКІЛЬ

РОЗГЛЯНУТО

Заступник міського голови з питань
діяльності виконавчих органів ради
30.04.2024
М. П.


Василь МАРЮХА

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	162		
Місцезнаходження	Україна, 42000, Сумська область, місто Ромни, 1 провулок Коржівської, будинок 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	883	126	126	18	18	18	19	19
Прибуток	1201	883	126	126	18	18	18	19	19
Збиток	1202		-		-				
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	427	467	467	495	510	525	541	557
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	12	31	31	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	5197	5197	5628	5797	5971	6150	6334
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	5977	6408	6408	6779	6982	7192	7408	7630

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	6408	6408	6779	6982	7192	7408	7630
Усього виплат на користь держави	2200	11381	12072	12072	12902	13289	13688	14098	14521
III. Рух грошових коштів									
Залишок коштів на початок періоду	3405	1114	1995	1995	1628	x	x	x	x
Цільове фінансування	3040	12013	12544,4	12544,4	13696,0				
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	881	(367)	(367)	(188)	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	1628	1628	1440	x	x	x	x
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	627	660	660	215				
V. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності	5040	3,1	0,4	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
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	0.6	-	-	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	11150	7828	-	-	x	x	x	x
основні засоби	6001	10510	7175	-	-	x	x	x	x
первісна вартість	6002	19667	18279	-	-	x	x	x	x
знос	6003	9157	11104	-	-	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	7196	10906	-	-	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011	1995	1628	-	-	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 субвенції	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	33	34	32	x	x	x	x
працівники	8005	137	132	131	135	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	(27503)	(29128)	(29128)	(31108)	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	(13642)	(14622)	(14622)	(15431)	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	42667	45917	55417	x	x	x	x
адміністративно- управлінський працівник	8024	12272	12293	11667	14172	x	x	x	x
працівник	8025	13717	14992	15499	15433	x	x	x	x

Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА

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	30075	7255	7700	7600	7520	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(36745)	(38581)	(38581)	(39793)	(10243)	(9473)	(9919)	(10158)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(4344)	(4351)	(4351)	(4253)	(1518)	(784)	(971)	(980)	
Витрати на паливо	1012	(499)	(578)	(578)	(705)	(128)	(243)	(144)	(190)	
Витрати на електроенергію	1013	(535)	(653)	(653)	(594)	(226)	(118)	(58)	(192)	
Витрати на оплату праці	1014	(22531)	(23748)	(23748)	(25001)	(5990)	(6080)	(6494)	(6437)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(4894)	(5223)	(5223)	(5437)	(1317)	(1301)	(1416)	(1403)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(306)	(372)	(372)	(272)	(35)	(66)	(75)	(96)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(2503)	(2577)	(2577)	(2496)	(631)	(620)	(623)	(622)	
Інші витрати (страхові послуги, придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження, лабораторні дослідження, охорону праці, навчання, комунальні послуг)	1018	(1133)	(1079)	(1079)	(1035)	(398)	(261)	(138)	(238)	

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Валовий прибуток (збиток)	1020	(7862)	(9591)	(9591)	(9718)	(2988)	(1773)	(2319)	(2638)	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(6200)	(6890)	(6890)	(7741)	(1890)	(1901)	(1985)	(1965)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(55)	(62)	(62)	(73,00)	(17)	(18)	(18)	(20)	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	-	()	-	-	()	()	()	
витрати на консалтингові послуги	1033	()	-	()	-	-	()	()	()	
витрати на страхові послуги	1034	(8)	(17)	(17)	(16)	(1)	(10)	(5)	()	
витрати на аудиторські послуги	1035	()	-	()	-	()	()	()	()	
витрати на службові відрядження	1036	(13)	(40)	(40)	(15)	(3)	(4)	(4)	(4)	
витрати на зв'язок	1037	()	-	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1038	(4972)	(5380)	(5380)	(6107)	(1517)	(1420)	(1592)	(1578)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(1045)	(1264)	(1264)	(1342)	(334)	(310)	(350)	(348)	
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	()	()	()	()	()	()	()	()	
консультативні 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)	(70)	(70)	(68)	(8)	(52)	(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)	(51)	(51)	(114)	(10)	(84)	(6)	(14)	
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	21288,4	21288,4	20878,2	5497	4638	5333	5410,2	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1071	2212	2269	2269	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	12544,4	12544,4	13696,0	3608	3021	3427	3640,0	

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
інші операційні доходи (відшкодування комунальних послуг, відсотки банку на залишок коштів, централізоване постачання медикаментів)	1073	6716	6475	6475	4974,2	1338	1064	1350	1222,2	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(5524)	(4644,4)	(4644,4)	(3405)	(619)	(952)	(1019)	(815)	
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)	(4644,4)	(4644,4)	(3405)	(619)	(952)	(1019)	(815)	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	883	163	163	14	-	12	10	(8)	
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	-	-	-	3,8	-	2	-	1,8	
курсові різниці	1151				-					
інші доходи (розшифрувати)	1152				-					
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160		(37)	(37)	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати (розшифрувати)	1162		(37)	(37)	-					
Фінансовий результат до оподаткування	1170	883	126	126	18	-	14	10	(6)	
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	126	126	18	-	14	10	(6)	
прибуток	1201	883	126	126	18	-	14	10		
збиток	1202				-	-	-		(6)	

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Усього доходів	1210	49352,9	50278,4	50278,4	50957	12752	12340	12933	12932	
Усього витрат	1220	(48469,0)	(50152,4)	(50152,4)	(50939)	(12752)	(12326)	(12923)	(12938)	
Неконтрольована частка	1230				-					
Розрахунок показника EBITDA										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	883	163	163	14	-	12	10	(8)	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	(2505)	(2577)	(2577)	(2496)	(631)	(620)	(623)	(622)	
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	2269	2269	2208	551	553	556	548	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305			()	-	()	()	()	()	
EBITDA	1310	(3834)	(4683)	(4683)	(4690)	(1182)	(1161)	(1169)	(1178)	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(8294)	(5644)	(5644)	(5031)	(1663)	(1045)	(1133)	(1190)	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(7260)	(4413)	(4413)	(4326)	(1535)	(802)	(989)	(1000)	
витрати на паливо та енергію	1402	(1034)	(1231)	(1231)	(705)	(128)	(243)	(144)	(190)	
Витрати на оплату праці	1410	(27503)	(29128)	(29128)	(31108)	(7507)	(7500)	(8086)	(8015)	
Відрахування на соціальні заходи	1420	(5976)	(6487)	(6487)	(6779)	(1651)	(1611)	(1766)	(1751)	
Амортизація	1430	(2505)	(2577)	(2577)	(2496)	(631)	(620)	(623)	(622)	
Інші операційні витрати	1440	(4191)	(6316,4)	(6316,4)	(5525)	(1300)	(1550)	(1315)	(1360)	
Усього	1450	(48469,9)	(50152,4)	(50152,4)	(50939)	(12752)	(12326)	(12923)	(12938)	

Головний лікар КНІ «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 звітного періоду	2000	2284	3178	3178	3304	3815	3304	3318	3328
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-	-	-
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	()	()	()	-	()	()	()	()
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	()	()	()	-	()	()	()	()
у тому числі на державну частку	2012/1	()	()	()	-	()	()	()	()
Перенесено з додаткового капіталу	2020				-				
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	-	()	()	()	()
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	()	()	()	-	()	()	()	()
Резервний фонд	2040	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші цілі (розшифрувати)	2060	()	()	()	-	()	()	()	()
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	3178	3304	3322	3322	3815	3818	3328	3322
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									

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	42022	42022	44188	10965	10825	11123	11275
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	28884	28990	28990	30075	7255	7700	7600	7520
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	12544,4	12544,4	13696,0	3608	3021	3427	3640
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, вдеотки банка)	3070	438	488	488	417	102	104	96	115

Продовження долатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(40454)	(42389)	(42389)	(44376)	(10895)	(10585)	(11408)	(11488)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(3491)	(2959)	(2959)	(3191)	(574)	(798)	(862)	(957)
Розрахунки з оплати праці	3120	(22175)	(23448)	(23448)	(25041)	(6043)	(6037)	(6509)	(6452)
Відрахування на соціальні заходи	3130	-	-	-	-	-	-	-	-
Повернення коштів за коротко-строкowymi 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)	(12072)	(12072)	(12902)	(3123)	(3090)	(3357)	(3332)
податок на прибуток підприємств	3151	()	-	()	-	()	()	()	()
податок на додану вартість	3152	(3)	(31)	(31)	(28)	(7)	(7)	(7)	(7)
акцизний податок	3153	()	-	()	-	()	()	()	()
рентна плата	3154	()	-	()	-	()	()	()	()
податок на доходи фізичних осіб	3155	(4976)	(5197)	(5197)	(5599)	(1351)	(1350)	(1455)	(1443)
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 (ЄСВ22%, військовий збір, екологічний податок, орендна плата за землею)	3157	(6657)	(6844)	(6844)	(7275)	(1765)	(1733)	(1895)	(1882)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Інші витрачання (лабораторні дослідження, благоустрій, заправка вогнищників, банківські послуги, відшкодування вартості безоплатно відпущених лікарських засобів, комісія банку, оплата послуг за навчання, відшкодування вартості медикаментів пільговій категорії населення)	3170	(3152)	(3910)	(3910)	(3242)	(1155)	(660)	(680)	(747)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	881	(367)	(367)	(188)	70	240	(285)	(213)
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 (розшифрувати)	3270/2	()	()	()	-	()	()	()	()
придбання (створення) нематеріаль-них 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	()	()	()	-	()	()	()	()

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	(367)	(367)	(188)	70	240	(285)	(213)
Залишок коштів на початок періоду	3405	1114	1995	1995	1628	1292	1698	1938	1653
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	1995	1628	1628	1440	1362	1938	1653	1440

Головний лікар КНП «ЦНМСД 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	660	660	215	45	60	55	55
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	377	369	369	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	250	291	291	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

II. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого 2022року	Фінансовий план поточного 2023року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2024рік	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	-33,1	-33,1	-32,3	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	-13,3	-16,2	-16,2		
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	0,4	0,4	0,1	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти 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	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	-0,3		-0,1	
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	0,6		-	Характеризує інвестиційну політику підприємства

Продовження додатка

1	2	3	4	5	6	7	8
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 КНН «ЦІМСД 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 37391 осіб, у т. ч.: 30456 осіб – дорослого населення, 6935 осіб – 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 31108,0 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» (з змінами та доповненнями).

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	33	34	32	97,0	106,7
працівники	137	132	131	135	102,3	98,5
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	27503	29128	29128	31108	106,8	113,1
члени наглядової ради						-
члени правління						-
керівник	554	512	512	665	129,9	120,0
адміністративно-управлінський персонал	4418	4868	4868	5442	111,8	123,2
працівники	22531	23748	23748	25001	105,3	111,0
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	(27503)	(29128)	(29128)	(31108)	106,8	113,1
члени наглядової ради						-
члени правління						-
керівник	554	512	512	665	129,9	120,0
адміністративно-управлінський персонал	4418	4868	4868	5442	111,8	123,2
працівники	22551	23748	23748	25001	102,6	110,9
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:	(13642)	(14622)	(14622)	(15431)	105,5	113,1
член наглядової ради	-	-	-	-	-	-
член правління	-	-	-	-	-	-

Продовження долатка

1	2	3	4	5	6	7
керівник, усього, у тому числі:	46167	42667	42667	55417	129.9	120.0
<i>посадовий оклад</i>	6461	7001	7001	7732	-	-
<i>преміювання</i>	35515	33566	33566	36628	-	-
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	4191	2100	2100	11057	-	-
адміністративно-управлінський працівник	12272	12293	12293	14172	115.3	115.5
працівник	13717	14997	14997	15433	102.9	112.5

*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 СДРІОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
-	-	-

Продовження додатка

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	x	x	x		-	

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	3A3 Sens	2016	Забезпечення вакциною, бланками суворої звітності, іншими активами. Здійснення контролю за функціонуванням структурних підрозділів Центру	55	62	73	117,7	132,7
2	RENAULT DUSTER	2020						
Усього				55	62	73	117,7	132,7

Продовження додатка

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				рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
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	Інші необоротні матеріальні активи	-					-					193	45	38	55	55	-					193	45	38	55	55
2	Плантограф	-					-					18		18			-					-			18	
3	Камертон	-					-					4		4			-					-			4	
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

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Ромненської міської ради на 2024 рік

У зв'язку зі збільшенням на 2024 рік обсягів фінансування за Програмою забезпечення населення первинною медичною допомогою закладами охорони здоров'я Ромненської міської територіальної громади на 2023-2025 роки та зміною планових річних показників, з урахуванням результатів роботи за I-й квартал 2024 року, передбачається отримання за підсумком року таких показників.

Усього доходів на 2024 рік – 50957,0 тис. грн (збільшено на 1723,0 тис. грн), з них:
код рядка «1000» «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» – 30075,0 тис. грн (збільшено на 1055 тис. грн):

код рядка «1070» «Інші операційні доходи» – 20878,2 тис. грн (збільшено на 664,2 тис. грн за: код рядка «1072» «Програма забезпечення населення первинною медичною допомогою закладами охорони здоров'я Ромненської міської територіальної громади на 2023-2025 роки, затверджена рішенням міської ради від 22.02.2023 (зі змінами від 20.12.2023, 22.02.2024)»:

код рядка «1150» «Інші доходи» – 3,8 тис. грн (збільшено на 3,8 тис. грн):

Усього витрат на 2024 рік – 50939,0 тис. грн (збільшена на 1705,0 тис. грн), з них:

код рядка «1012» «Витрати на паливо» – 705,0 тис. грн (збільшено на 195,0 тис. грн):

код рядка «1013» «Витрати на електроенергію» – 594,0 тис. грн (зменшено на 88,0 тис. грн):

код рядка «1014» «Витрати на оплату праці» – 25001,0 тис. грн (збільшено на 1161,0 тис. грн):

код рядка «1015» «Відрахування на соціальні заходи» – 5437,0 тис. грн (збільшено на 194,0 тис. грн):

код рядка «1016» «Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, тощо)» – 272,0 тис. грн (зменшено на 26,0 тис. грн):

код рядка «1017» «Амортизація основних засобів і нематеріальних активів» – 2496,0 тис. грн (зменшено на 30,0 тис. грн):

код рядка «1030» «Адміністративні витрати» – 7741,0 тис. грн (збільшено на 546,0 тис. грн):

код рядок «1080» «Інші операційні витрати» – 3405,0 тис. грн (зменшено на 247,0 тис. грн):

Відповідно, чистий дохід від реалізації продукції – 30 075,0 тис. грн та середньомісячні витрати на оплату праці 1 працівника на плановий рік – 15,431 тис. грн.

У 2024 році КНП «ЦНМСД міста Ромни» РМР планує спрацювати без збиткового результату.

Головний лікар КНП «ЦНМСД міста Ромни» РМР



Світлана ШВАЙКА