

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 СДРПОУ	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 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 155 осіб			
Місцезнаходження	Україна, 42000, Сумська область, міста Ромни, 1 провулок Коржівської, буд.7		
Телефон	(05448) 5-17-40		
Прізвище та ініціали керівника	Швайка С.С.		

**ЗВІТ**  
**про виконання фінансового плану**  
**за 9 місяців 2024р.**  
(квартал, рік)

**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 міс. 2024р.			
		минулий рік ( 9 міс. 2023р).	поточний рік ( 9 міс. 2024р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Формування фінансових результатів</b>							
<b>Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>1000</b>	21737	22416	22453	22416	(37)	99,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(28170)	(27191)	(29864)	(27191)	2673	91,1
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	<b>1020</b>	(6433)	(4775)	(7411)	(4775)	2636	64,4
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(5078)	(5257)	(5786)	(5257)	529	90,9
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(47)	(46)	(55)	(46)	9	84,4
витрати на оренду службових автомобілів	1032	( )	( )	( )	( )	-	-
витрати на консалтингові послуги	1033	( )	( )	( )	( )	-	-
витрати на страхові послуги	1034	(17)	(17)	(17)	(17)	-	100,0
витрати на аудиторські послуги	1035	( )	( )	( )	( )	-	-
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	13875	12334	15538	12334	(3204)	79,4
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи	1072	1745	1453	1660	1453	(207)	87,5
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	(2645)	(1573)	(2346)	(1573)	773	67,1
	1081	( )	( )	( )	( )	-	-
нетипові операційні витрати	1082	( )	( )	( )	( )	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	(281)	729	(5)	729	734	-
<b>ЕБІТДА</b>	<b>1310</b>	(4005)	(2518)	(3539)	(2518)	1021	71,2
<b>Рентабельність ЕБІТДА</b>	<b>5010</b>	(18,4)	(11,2)	(15,8)	(11,2)	5	71,3
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	2	-	100,0

курсів різниці	1151	-	-	-	-	-	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	(37)	(10)	-	(10)	(10)	-
курсів різниці	1161	( )	( )	( )	( )	-	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>(318)</b>	<b>721</b>	<b>(3)</b>	<b>721</b>	<b>724</b>	<b>-</b>
Витрати з податку на прибуток	1180	( )	( )	( )	( )	-	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	( )	( )	( )	( )	-	-
<b>Чистий фінансовий результат</b>	<b>1200</b>	<b>(318)</b>	<b>721</b>	<b>(3)</b>	<b>721</b>	<b>724</b>	<b>-</b>
Прибуток	1201		721		721	724	-
Збиток	1202	(318)		(3)			
<b>Усього доходів</b>	<b>1210</b>	<b>35612</b>	<b>34752</b>	<b>37993</b>	<b>34752</b>	<b>(3241)</b>	<b>91,5</b>
<b>Усього витрат</b>	<b>1220</b>	<b>(35930)</b>	<b>(34031)</b>	<b>(37996)</b>	<b>(34031)</b>	<b>3965</b>	<b>89,6</b>
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-
<b>Елементи операційних витрат</b>						-	-
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(4631)	(3279)	(3643)	(3279)	364	90,0
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(4169)	(2783)	(3128)	(2783)	345	89,0
витрати на паливо та енергію	1402	(462)	(496)	(515)	(496)	19	96,3
Витрати на оплату праці	1410	(21372)	(21567)	(23093)	(21567)	1526	93,4
Відрахування на соціальні заходи	1420	(4629)	(4617)	(5005)	(4617)	388	92,2
Амортизація	1430	(1979)	(1794)	(1874)	(1794)	80	95,7
Інші операційні витрати	1440	(3319)	(2764)	(4381)	(2764)	1617	63,1
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>(35930)</b>	<b>(34021)</b>	<b>(37996)</b>	<b>(34021)</b>	<b>3975</b>	<b>89,5</b>
<b>III. Розрахунки з бюджетом</b>							
<b>Розподіл чистого прибутку</b>							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	3178	3188	3304	3188	(116)	96,5
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 звітної періоду	2070	2860	3909	3301	3909	608	118,4
<b>Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>							
<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2110</b>	353	322	368	322	(46)	87,5
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	2112	28	15	21	15	(6)	71,4
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	2113	( )	( )	( )	( )	-	-
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-	-	-
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)</b>	<b>2120</b>	3699	3710	4197	3710	(487)	88,4
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	4391	4374	5005	4374	(631)	87,4
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	4391	4374	5005	4374	(631)	87,4
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>	8443	8406	9570	8406	(1164)	87,8
<b>III. Рух грошових коштів</b>							
<b>Залишок коштів на початок періоду</b>	<b>3405</b>	1995	2237	4928	2237	(2691)	45,4

Цільове фінансування	3030	8770	8418	10246	8418	(1828)	82,2
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1089	2257	268	2257	1989	842,2
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-
<b>Залишок коштів на кінець періоду</b>	<b>3415</b>	<b>3084</b>	<b>4494</b>	<b>5196</b>	<b>4494</b>	<b>(702)</b>	<b>86,5</b>
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>							
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	<b>4000</b>	<b>588</b>	<b>3463</b>	<b>4046</b>	<b>3463</b>	<b>(583)</b>	<b>85,6</b>
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	369	1004	1519	1004	(515)	66,1
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	219	62	130	62	(68)	47,7
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	2397	2397	2397	-	100,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-
<b>Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:</b>	<b>4000</b>	<b>588</b>	<b>3463</b>	<b>4046</b>	<b>3463</b>	<b>(583)</b>	<b>85,6</b>
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	-	-
бюджетне фінансування	4000/2	83	-	515	8	(507)	1,6
власні кошти	4000/3	68	51	127	51	(76)	40,2
інші джерела	4000/4	437	3404	3404	3404	-	100,0
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>							
Рентабельність діяльності	5040	(1,5)	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	0,5	0,7	-	x	-	-
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	9742	10521	-	x	779	108,0
Основні засоби	6001	9174	6377	-	x	(2796)	69,5
первісна вартість	6002	20140	19158	-	x	(982)	95,1
знос	6003	10967	12781	-	x	1814	116,5
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	7426	12309	-	x	4904	166,0
Гроші та їх еквіваленти	6011	3084	4495	-	x	1411	145,7
<b>Усього активів</b>	<b>6020</b>				<b>x</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	-	-	x	-	-
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	-	-	-	x	-	-

<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>6050</b>	-	-	-	x	-	-
У тому числі державні гранти і субсидії	6060				x	-	-
У тому числі фінансові запозичення	6070				x	-	-
<b>Власний капітал</b>	<b>6080</b>				x	-	-
<b>VII. Кредитна політика</b>							
<b>Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>7000</b>	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001			-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7002			-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7003			-	-	-	-
<b>Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>7010</b>	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011			-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012			-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7013			-	-	-	-
<b>VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>							
<b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	<b>8000</b>	164,00	x	159,0	157,00	(2)	98,7
члени наглядової ради	8001		x				
члени правління	8002		x				
керівник	8003	1	x	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8004	31	x	29	28	(1)	96,6
працівники	8005	132	x	129	128	(1)	99,2
<b>Витрати на оплату праці</b>	<b>8010</b>	(21372)	x	(23093)	(21567)	1526	93,4
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:</b>	<b>8020</b>	(14456)	x	(16138)	(15263)	874	94,6
член наглядової ради	8021		x				
член правління	8022		x				
керівник	8023	42556	x	49778	48778	(1000)	98,0
адміністративно-управлінський працівник	8024	13043	x	15636	14583	(1053)	93,3
працівник	8025	14575	x	15990	15150	(839)	94,7

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



М.П. (підпис)

Світлана ШВАЙКА  
(ініціали, прізвище)

## I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 міс. 2024р.				
		минулий рік (9 міс. 2023р.)	поточний рік (9 міс. 2024р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>								
<b>Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>1000</b>	21737	22416	22453	22416	(37)	99,8	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(28170)	(27191)	(29864)	(27191)	2637	91,1	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(3226)	(2043)	(3073)	(2043)	1030	66,5	
Витрати на паливо	1012	(462)	(444)	(515)	(444)	71	86,2	
Витрати на електроенергію	1013	(453)	(473)	(472)	(473)	(1)	100,2	
Витрати на оплату праці	1014	(17315)	(17422)	(18564)	(17422)	1142	93,8	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(3759)	(3744)	(4024)	(3744)	280	93,0	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(266)	(528)	(545)	(528)	17	96,9	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(1973)	(1789)	(1874)	(1789)	85	95,5	
Інші витрати (придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження, лабораторні дослідження, охорона праці, навчання)	1018	(716)	(748)	(797)	(748)	49	93,3	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>(6433)</b>	<b>(4775)</b>	<b>(7411)</b>	<b>(4775)</b>	2636	64,4	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(5078)	(5257)	(5786)	(5257)	529	90,9	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(47)	(46)	( 55 )	(46)	9	84,4	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	( )	( )	( )	( )	-	-	
витрати на консалтингові послуги	1033	( )	( )	( )	( )	-	-	

витрати на страхові послуги	1034	(17)	(17)	(17)	(17)	-	100,0	
витрати на аудиторські послуги	1035	( )	( )	( )	( )	-	-	
витрати на службові відрядження	1036	(34)	(7)	(11)	(7)	4	63,6	
витрати на зв'язок	1037	( )	( )	( )	( )			
витрати на оплату праці	1038	(4022)	(4097)	(4529)	(4097)	432	90,5	
відрахування на соціальні заходи	1039	(856)	(860)	(981)	(860)	121	87,7	
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	0,0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	( )	( )	( )	( )	-	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(60)	(71)	(67)	(71)	(4)	106,0	
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 (медогляди працівників, оплата періодичних видань, програмне забезпечення та інше)	1051	(29)	(159)	(120)	(159)	(39)	132,5	
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	13875	12334	15538	12334	(3204)	79,4	
курсів різниці	1071					-	-	
нетипові операційні доходи (від безоплатно отриманих активів)	1072	1745	1453	1660	1453	(207)	87,5	
За рахунок Бюджету Роменської міської територіальної громади: Програми забезпечення населення первинною медичною допомогою закладами охорони здоров'я Роменської міської територіальної громади на 2023-2025 роки		6352	8731	10246	8731	(1515)	85,2	
інші операційні доходи (відшкодування комунальних послуг, відсотки банку на залишок на рахунку, централізоване постачання медикаментів )	1073	5778	2150	3632	2150	(1482)	59,2	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(2645)	(1573)	(2346)	(1573)	773	67,1	
курсів 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 активів ,централізоване постачання лікарських засобів(вакцини))	1086	(2645)	(1573)	(2346)	(1573)	773	67,1	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	(281)	729	(5)	729	734	-	
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	-	100,0	
курсові різниці	1151					-	-	
інші доходи (розшифрувати)	1152		2	2	2	-	100,0	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	(37)	(10)	-	(10)	(10)	-	
курсові різниці	1161	( )	( )	( )	( )	-	-	
інші витрати (розшифрувати)	1162	(37 )	(10)	( )	(10)	(10)	-	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	(318)	721	(3)	721	724	-	
Витрати з податку на прибуток	1180	( )	( )	( )	( )	-	-	
Дохід з податку на прибуток	1181					-	-	
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190					-	-	
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	( )	( )	( )	( )	-	-	
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	(318)	721	(3)	721	717	-	
прибуток	1201		721		721	724	-	
збиток	1202	(318)		(3)				
<b>Усього доходів</b>	<b>1210</b>	35612	34752	37993	34752	(3241)	91,5	
<b>Усього витрат</b>	<b>1220</b>	(35930)	(34031)	(37996)	(34031)	3965	89,6	
Неконтрольована частка	1230					-	-	
<b>Розрахунок показника EBITDA</b>								
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(281)	729	(5)	729	734	-	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	(1979)	(1794)	(1874)	(1794)	80	95,7	
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	1745	1453	1660	1453	(207)	87,5	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	( )	( )		-	-	
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1310</b>	<b>(4005)</b>	<b>(2518)</b>	<b>(3539)</b>	<b>(2518)</b>	<b>1021</b>	<b>71,2</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(4631)	(3279)	(3643)	(2379)	364	90,0	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(4169)	(2783)	(3128)	(2783)	345	89,0	
витрати на паливо та енергію	1402	(462)	(496)	(515)	(496)	19	96,3	
Витрати на оплату праці	1410	(21372)	(21567)	(23093)	(21567)	1526	93,4	
Відрахування на соціальні заходи	1420	(4629)	(4617)	(5005)	(4617)	388	92,2	
Амортизація	1430	(1979)	(1794)	(1874)	(1794)	80	95,7	
Інші операційні витрати	1440	(3319)	(2764)	(4381)	(2764)	1617	63,1	
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>(35930)</b>	<b>(34021)</b>	<b>(37996)</b>	<b>(34021)</b>	<b>3975</b>	<b>89,5</b>	

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



М.П. (підпис)

Світлана ШВАЙКА  
(ініціали, прізвище)

## II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 міс. 2024 року			
		минулий рік (9 міс. 2023р.)	поточний рік (9 міс. 2024р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Розподіл чистого прибутку</b>							
Чистий фінансовий результат	1200					-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	3178	3188	3304	3188	(116)	96,5
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	2860	3909	3301	3909	608	118,4
<b>Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>							
<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2110</b>	<b>353</b>	<b>222</b>	<b>368</b>	<b>322</b>	<b>(46)</b>	<b>87,5</b>
податок на прибуток підприємств	2111					-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	28	15	21	15	(6)	71,4
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	325	307	347	307	(40)	88,5
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2120</b>	<b>3699</b>	<b>3710</b>	<b>4197</b>	<b>3710</b>	<b>(487)</b>	<b>88,4</b>
податок на доходи фізичних осіб	2121	3697	3670	4156	3670	(486)	88,3
земельний податок, екологічний	2122	2	40	41	40	(1)	97,6
орендна плата	2123					-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2124				-	-	-
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	<b>4391</b>	<b>4374</b>	<b>5005</b>	<b>4374</b>	<b>(631)</b>	<b>87,4</b>
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131					-	-
митні платежі	2132					-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	4391	4374	5005	4374	(631)	87,4
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134					-	-
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141					-	-
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142				-	-	-
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>	<b>8443</b>	<b>8406</b>	<b>9570</b>	<b>8406</b>	<b>(1164)</b>	<b>87,8</b>

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



М.П. (підпис)

Світлана ШВАЙКА  
(ініціали, прізвище)

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

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 міс. 2024р.			
		минулий рік (9 міс. 2023р.)	поточний рік (9 міс. 2024р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>							
<b>Надходження грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3000</b>	<b>30874</b>	<b>31146</b>	<b>33001</b>	<b>31146</b>	<b>(1855)</b>	<b>94,4</b>
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	21732	22420	22453	22420	(33)	99,9
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020					-	-
податку на додану вартість	3030						
Цільове фінансування ( Програми забезпечення населення первинною медичною допомогою закладами охорони здоров'я Роменської міської територіальної громади на 2023-2025 роки )	3040	8770	8418	10246	8418	(1828)	82,2
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	372	308	302	308	6	102,0
<b>Витрачання грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3100</b>	<b>(29785)</b>	<b>(28889)</b>	<b>(32733)</b>	<b>(28889)</b>	<b>3844</b>	<b>88,3</b>
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(3610)	(2725)	(2134)	(2725)	(591)	127,7
Розрахунки з оплати праці	3120	(16350)	(16358)	(18589)	(16358)	2231	88,0
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	(8584)	(8567)	(9570)	(8567)	1003	89,5
податок на прибуток підприємств	3151	( )	( )	( )	( )	-	-
податок на додану вартість	3152	( 28 )	( 15 )	(21)	( 15 )	6	71,4
акцизний податок	3153	( )	( )	( )	( )	-	-

рентна плата	3154	( )	( )	( )	( )	-	-
податок на доходи фізичних осіб	3155	(3697)	(3670)	( 4156)	(3670)	486	88,3
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	( )	( )	( )	( )	-	-
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	( )	( )	( )	( )	-	-
Інші платежі (ЕСВ22%, військовий збір, екологічний податок, плата за землю, профнески)	3157	(4859)	(4882)	(5393)	(4882)	511	90,5
Повернення коштів до бюджету	3160	( )	( )	( )	( )	-	-
Інші витрати (лабораторні дослідження, благоустрій, заправка вогнегасників, банківські послуги, комісія банку, витрати на відрядження, оплата послуг за навчання, відшкодування вартості медикаментів пільговій категорії населення, комунальні послуги)	3170	(1241)	(1239)	(2440)	(1239)	1201	50,8
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>1089</b>	<b>2257</b>	<b>268</b>	<b>2257</b>	<b>1989</b>	<b>842,2</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>							
<b>Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210					-	-
надходження від продажу акцій та облігацій	3215					-	-
Надходження від реалізації необоротних активів	3220					-	-
Надходження від отриманих відсотків	3225					-	-
Надходження дивідендів	3230					-	-
<b>Надходження від деривативів</b>	<b>3235</b>					-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3240					-	-
<b>Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3255</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
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	( )	( )	( )	( )	-	-
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>							



Таблиця 4

<b>IV. Капітальні інвестиції</b>							
Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 міс. 2024р.			
		минулий рік (9 міс. 2023р.)	поточний рік (9 міс. 2024р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	<b>4000</b>	<b>588</b>	<b>3463</b>	<b>4046</b>	<b>3463</b>	(583)	85,6
капітальне будівництво	4010		-				-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	369	1004	1519	1004	(515)	66,1
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	219	62	130	62	(68)	47,7
придбання (створення) нематеріальних активів	4040		2397	2397	2397	-	100,0
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

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період		Примітки
			минулий рік	поточний рік	минулий рік	поточний рік	
			4	5	6	7	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	-29,4	-21,3	-33,0	-21,3	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції)	5010	Збільшення	-18,4	-11,3	-15,8	-11,3	

(товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %							
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	-1,5	3,2	0	3,2	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>							
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / EBITDA, рядок 1310	5100			-	-	-	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1		-	-	-	
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1		-	-	-	
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		-0,3	-1,9	-2,2	-1,9	
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	0,2	0,2	0,2	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,5	0,7	-	-	
<b>Ковенанти / обмежувальні коефіцієнти</b>							
Інші коефіцієнти / ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" зазначити граничне значення коефіцієнта	5300			-	-	-	

**Інформація**  
**до звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2024р.**  
КНП « Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради  
(найменування підприємства)

**1. 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, 13 фельдшерських пунктів, розташованих на території Роменської міської територіальної громади . Станом на 01.10.2024р. кількість обслуговуемого підприємством населення складає 37220 особи: 30380 дорослого населення, 6840 дитячого населення. Виробнича потужність підприємства 332 відвідувань в зміну.

Кількість штатних посад підприємства станом на 01.10.2024 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 9 місяців 2024р. склали 21567,0 тис. грн ( в т.ч. допомога по тимчасовій непрацездатності за рахунок підприємства - 48,0тис.грн).

Найменування показника	Факт відповідного періоду минулого року (9 міс. 2023 р.)	План звітного періоду (9 міс. 2024р.)	Факт звітного періоду ( 9 міс. 2024р.)	Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
1	2	3	4	5	6
<b>Середня кількість працівників</b> (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	164	159	157,00	(2)	98,7
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал, допоміжний персонал	31	29	28	-	96,6
працівники	132	129	128	(1)	99,2
<b>Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:</b>	21337	23093	21519	(1574)	93,2
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник	383	448	439	(9)	98,0
адміністративно-управлінський персонал ,допоміжний персонал	3639	4081	3658	(423)	89,6
працівники	17315	18564	17422	(1142)	93,8

1	2	3	4	5	7
<b>Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:</b>	(21337)	(23093)	(21567)	1526	93,4
члени наглядової ради				-	-
члени правління				-	-
керівник	383	448	439	(9)	98,0
адміністративно-управлінський персонал, допоміжний персонал	3639	4081	3675	(406)	90,1
працівники	17315	18564	17453	(1111)	94,0
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:</b>	(14456)	(16138)	(15263)	874	94,6
член наглядової ради	-	-	-	-	-
член правління	-	-	-	-	-
керівник, усього, у тому числі:	42556	49778	48778	(1000)	98,0
<i>посадовий оклад</i>	6441	9396	9246		
<i>преміювання</i>	34183	36628	35888		
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	1932	3754	3644	-	-
адміністративно-управлінський працівник, допоміжний	13043	15636	14583	(1053)	93,3
працівник	14575	15990	15150	(839)	94,7

\* 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 ЄДРПОУ	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
							-	-	-	-	-	-
<b>Усього</b>	-			-			-	-		-		-

#### 4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

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

#### 5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітнього періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітнього 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:						
<b>Усього</b>	-	-	-	-	-	-

## 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 9 місяців 2023р.	план звітного періоду 9 місяців 2024р.	факт звітного періоду 9 місяців 2024р.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ЗА3 Sens	2016	Забезпечення вакцинами, бланками суворої звітності, іншими активами. Здійснення контролю за функціонуванням структурних підрозділів Центру (Амбулаторіями загальної практики-сімейної медицини).	30	55	46	(9)	83,6
2.	RENAULT DUSTER	2020						
3.	MG4 Electric	2023						
<b>Усього</b>				30	55	46	(9)	83,6

## 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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Усього</b>					-	-	-	-	-

## 8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	тис. грн																			
		Залучення 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, %	план	факт	відхилення +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.	Витяг з ДЗК на право користування земельними ділянками (с.Бобрик;с.Пустовійтівка;с.Перехрестівка)													2397	2397	-	100,0	-	-	-	-
2.	Електромобіль MG4 Electric													1004	1004	-	100,0	-	-	-	-
3.	Плантограф									18	18		100,0					18	18	-	100,0
4.	Камертон									4	4	-	100,0					4	4	-	100,0
5.	Інші необоротні активи									105	29	(76)	27,6	3	3	3	-	108	32	(76)	29,6
6.	Аналізатор автоматичний гематологічний					515		(515)	-									515		(515)	-
7.	Відсмоктувач медичний універсальний						8	8	-										8	8	-
<b>Усього</b>		-	-	-	-	515	8	(507)	1,6	127	51,0	(76)	40,2	3404	3404	-	100,0	4046	3463	(583)	86
Відсоток		-	-	-	-	12,7	0,2			3,1	1,5			84,1	98,3			100	100		

## 9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок звітного періоду	Незавершене будівництво на	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	
						освоєння капітальних	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ)
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Усього</b>													

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

М.П. (підпис)

Світлана ШВАЙКА  
(ініціали, прізвище)

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**  
**до Звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 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 01.10.2024 року становить 37220 осіб: 30380-дорослого населення, 6840– дитячого населення.

Виробнича потужність підприємства становить 332 відвідувань у зміну.

У складі Центру протягом 9 місяців 2024 року функціонувало 12 амбулаторії 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 9 місяців 2024 року загальні надходження склали- 31146,0тис.грн, при запланованих 33001,0тис. грн (виконання 94,4%), у т.ч. :

від Національної служби здоров'я України (далі-НСЗУ)- 22388,0тис.грн при запланованих - 22388,0 тис.грн (виконання 100,0%);

від надання платних послуг склали – 32,0 тис.грн, при запланованих-65,0 тис.грн (виконання 49,2%);

цільового фінансування з бюджету громади– 8418,0тис.грн при запланованих - 10246,0тис.грн (виконання 82,2%), оскільки проведено відповідно до фактичних видатків Центру на зазначені цілі ;

інші надходження – 308,0 тис.грн., при запланованих- 302,0 тис.грн (виконання 102,0%).

Одним з джерел надходжень підприємства за 9 місяців 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 8418,0 тис.грн, а саме:

- оплата праці працівникам сільській місцевості та його господарське, економічне забезпечення , нарахування на оплату праці – 5372,8 тис.грн;
  - оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1099,7 тис.грн;
  - оплата послуг, медикаментів та закупівля предметів, матеріалів для закладів, розташованих в сільській місцевості-798,2тис.грн;
  - забезпечення засобами індивідуального захисту працівників первинного рівня медичної допомоги, деззасобами – 28,9 тис.грн;
  - забезпечення осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю технічними та іншими засобами – 269,9 тис.грн;
  - забезпечення дитячим харчуванням дітей перших двох років життя із малозабезпечених сімей, спеціальним харчуванням дітей з інвалідністю, осіб з інвалідністю хворих на орфанні захворювання -224,3 тис.грн;
  - інші поточні видатки – 35,8 тис.грн;
  - відшкодування вартості медикаментів пільгових категорій населення -588,4 тис. грн.
- Собівартість медичної послуги – 27191,0тис.грн при запланованому показнику- 29864,0

тис.грн, або 91,0% від запланованої за звітний період 2024 року та складала :

- витрати на оплату праці та відрахування – 21166,0 тис.грн;
- сировину та матеріали – 2043,0 тис.грн.;
- паливо - 444,0 тис.грн;
- електроенергію- 473,0 тис.грн;
- проведення ремонту, технічного обслуговування – 509,0 тис.грн;
- амортизаційні відрахування - 1789,0 тис.грн;
- інші витрати- 768,0тис.грн (комунальні послуги- 527,0тис.грн, використання програмного забезпечення – 129,4тис.грн, інтернет послуги, зв'язок – 51,0тис.грн, ремонт, заправка катриджів-19,4 тис.грн, вивіз сміття – 20,6тис.грн, друкована продукція (бланки) –10, 8 тис.грн та інше – 9,8 тис.грн ).

Протягом 9 місяців 2024 року:

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

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

за рахунок коштів з міського бюджету здійснено придбання:

- відсмоктувач медичний універсальний (1од.) - 8,0тис.грн.

Отримано від Міністерства охорони здоров'я України за бюджетною програмою «Відновлення і розвиток стійкої національної моделі медичної галузі України» електромобіль MG4 Electric вартістю – 1004,0 тис.грн.

Оплата праці за 9 місяців 2024 року проведена згідно умов Колективного договору. Витрати на оплату праці за 9 місяців 2024року склали 21567,0тис.грн при запланованих 23093,0тис.грн (економія за рахунок вакантних посад).

Доходна частини від запланованого рівня виконана на 91,5%, витратна частина на 89,6%. За результатами фінансово-господарської діяльності за 9 місяців 2024 року Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради отримало позитивний фінансовий результат у сумі 721,0тис.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**