**ПРОЕКТ РІШЕННЯ**

**ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ РОМЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **17.07.2019** | **Ромни** | **№ \_\_\_\_\_\_** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2020 рік** |  |

Відповідно до пункту 4 частини «а» статті 27 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статей 75, 77, 78 Господарського кодексу України, Статуту комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради, затвердженого рішенням Роменської міської ради від 10.07.2018, Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних некомерційних підприємств охорони здоров’я Роменської міської ради, затвердженого рішенням Роменської міської ради від 22.05.2019, з метою розвитку первинної медико-санітарної допомоги, підвищення ефективності роботи підприємства

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ МІСЬКОЇ РАДИ ВИРІШИВ:

1. Затвердити фінансовий план комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2020 рік (додається).
2. Керівнику комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради щокварталу в терміни, встановлені для подання фінансової звітності, надавати до управління економічного розвитку звіт про виконання фінансового плану підприємства із пояснювальною запискою.
3. Установити, що в разі невиконання показників фінансового плану керівник комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради звітує на засіданні виконавчого комітету міської ради.
4. Контроль за виконанням фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради покласти на заступника міського голови Тетірка І.В.
5. Координацію роботи по виконанню цього рішення покласти на управління економічного розвитку.
6. Контроль за виконанням цього рішення залишаю за собою.

***Розробник проекту рішення***: Швайка С.- головний лікар Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Ромни» Роменської міської ради.

***Зауваження та пропозиції*** до проекту рішення приймаються Комунальним некомерційним підприємством «Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Ромни» Роменської міської ради за адресою: м. Ромни, І провулок Коржівської 7, каб. 8, тел. 5-17-40, електронною поштою на адресу [romny\_cpmsd@email.ua](mailto:romny_cpmsd@email.ua)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ПОГОДЖЕНО**  **Начальник фінансового управління Т. ЯРОШЕНКО**  \_\_\_.07.2019  М. П.  **Начальник управління**  **економічного розвитку Ю. ЯНЧУК**  \_\_\_.07.2019  М. П. |  | **ЗАТВЕРДЖЕНО**  **Рішення виконавчого комітету Роменської міської ради**  **17.07.2019 № \_\_\_\_\_\_**  **РОЗГЛЯНУТО**  **Заступник міського голови І. ТЕТІРКО**  \_\_\_.07.2019  М. П. |

### ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

### комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2020 рік

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Підприємство КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО- САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ МІСТА РОМНИ" РОМЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ | за ЄДРПОУ | 39045101 |
| Організаційно-правова форма Комунальне підприємство | за КОПФГ | 430 |
| Територія Сумська область, м.Ромни | за КОАТУУ | 5910700000 |
| Суб'єкт управління | за СПОДУ |  |
| Галузь Охорона здоров'я | за ЗКГНГ |  |
| Вид економічної діяльності Загальна медична практика | за КВЕД |  |
| Одиниця виміру, тис. грн Стандарти звітності П(с)БОУ | | 86.21 |
| Форма власності комунальна Стандарти звітності МСФЗ | |  |
| Середньооблікова кількість штатних працівників 108,0 | | |
| Місцезнаходження Україна, 42000, Сумська область, м.Ромни, 1 провулок Коржівської, буд.7 | | |
| Телефон (05448) 5-17-40 | | |
| Прізвище та ініціали керівника Швайка С.С. | | |

### Основні фінансові показники

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року (ІІ півріччя) | Фінансовий план поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік | Інформація згідно із стратегічним планом розвитку | | | |
| плановий рік +1 рік | плановий рік +2 роки | плановий рік +3 роки | плановий рік +4 роки |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **I. Формування фінансових результатів** | | | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | - | 24845,0 | - | 24120,0 | 25100 | 25788 | 26400 | 26922 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | 6966 | 19904 | - | 20821 | 21400 | 22388 | 23150 | 23841 |
| **Валовий прибуток/збиток** | 1020 | **6966** | **4941** | **-** | **3299** | 3700 | **3400** | 3250 | 3081 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Адміністративні витрати | 1030 | (342) | (1638) | - | (2738) | (2800) | (2955) | (3023) | (3021) |
| Витрати на збут | 1060 | - | - | - | - |  |  |  |  |
| Інші операційні доходи | 1070 | 8301 | 200 | - | 244 | 300 | 350 | 350 | 340 |
| Інші операційні витрати | 1080 | (695) | - | - | - |  |  |  |  |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | 1100 | 298 | 3503 | **-** | 805 | 1200 | 795 | 577 | 400 |
| **EBITDA** | 1310 | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |  |  |
| **Рентабельність EBITDA** | 5010 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Дохід від участі в капіталі | 1110 | - | - | - | - |  |  |  |  |
| Втрати від участі в капіталі | 1120 | ( ) | ( ) | ( ) | - |  |  |  |  |
| Інші фінансові доходи | 1130 | - | - | - | - |  |  |  |  |
| Фінансові витрати | 1140 | ( ) | ( ) | ( ) | - |  |  |  |  |
| Інші доходи | 1150 | - | - | - | - |  |  |  |  |
| Інші витрати | 1160 | (298) | (2533) | - | (805) | (1200) | (450) |  |  |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | 1170 | **-** | **970** | **-** | - | **-** | **345** | **577** | **400** |
| 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 | **-** | **970** | **-** | **-** | **-** | **345** | **577** | 400 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Прибуток | 1201 | - | 970 | - | - |  |  |  |  |
| Збиток | 1202 | - | - | - | - |  |  |  |  |
| **II. Розрахунки з бюджетом** | | | | | | | | | |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | 2110 | **52** | **211** | **-** | 251 | 265 | 281 | 298 | 315 |
| податок на прибуток підприємств | 2111 | - | - | - | - |  |  |  |  |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | - | - | - | - |  |  |  |  |
| 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 | 628 | 2667 | **-** | 3018 | 3200 | 3392 | 3595 | 3810 |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | 2130 | **77** | **3251** | **-** | 3675 | 3895 | 4128 | 4375 | 4638 |
| 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 | 776 | 3251 | - | 3675 | 3895 | 4128 | 4375 | 4638 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Усього виплат на користь держави** | 2200 | 1456 | 6139 | **-** | 6944 | 7360 | 7801 | 8268 | 8763 |
| **III. Рух грошових коштів** | | | | | | | | | |
| **Залишок коштів на початок періоду** | 3405 | **-** | **-** | **-** | **-** | x | x | x | x |
| Цільове фінансування | 3040 | 6855 | 2695 | - | 600 |  |  |  |  |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | - | 3502 | - | 1063 | x | x | x | x |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | - | 2533 | - | 805 | 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 | **-** | **970** | **-** | 258 | x | x | x | x |
| **IV. Капітальні інвестиції** | | | | | | | | | |
| Капітальні інвестиції | 4000 | 298 | 2533 | - | 805 |  |  |  |  |
| **V. Коефіцієнтний аналіз** | | | | | | | | | |
| Рентабельність діяльності | 5040 | - | 3,9 | - | 0 | - | - | - | - |
| Рентабельність активів | 5020 | - | **-** | **-** | **-** | x | x | x | x |
| Рентабельність власного капіталу | 5030 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Коефіцієнт фінансової стійкості | 5110 | **-** | **-** | **-** | **-** | x | x | x | x |
| Коефіцієнт зносу основних засобів | 5220 | **-** | **-** | **-** | **-** | x | x | x | x |
| **VI. Звіт про фінансовий стан** | | | | | | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | 728 | 1444 |  |  | x | x | x | x |
| основні засоби | 6001 | 598 | 1115 | - | - | x | x | x | x |
| первісна вартість | 6002 | 2269 | 1990 |  |  | x | x | x | x |
| знос | 6003 | 1671 | 875 |  |  | x | x | x | x |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | 857 |  |  |  | x | x | x | x |
| гроші та їх еквіваленти | 6011 |  |  |  |  | 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Усього зобов'язання і забезпечення** | 6050 | **-** | **-** | **-** | **-** | x | x | x | x |
| У тому числі державні гранти і субсидії | 6060 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| У тому числі фінансові запозичення | 6070 |  |  |  |  | x | x | x | x |
| **Власний капітал** | 6080 |  |  |  |  | x | x | x | x |
| **VII. Кредитна політика** | | | | | | | | | |
| **Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:** | 7000 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| довгострокові зобов'язання | 7001 |  |  |  | - | - |  |  |  |
| короткострокові зобов'язання | 7002 |  |  |  | - | - |  |  |  |
| інші фінансові зобов'язання | 7003 |  |  |  | - | - |  |  |  |
| **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 | 118 | 118 | - | 116,25 | x | x | x | x |
| члени наглядової ради | 8001 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| члени правління | 8002 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| керівник | 8003 | 1 | 1 | - | 1 | x | x | x | x |
| адміністративно-управлінський персонал | 8004 | 4 | 4 | - | 12 | x | x | x | x |
| працівники | 8005 | 113 | 113 | - | 103,25 | x | x | x | x |
| **Витрати на оплату праці** | 8010 | 3487 | 14763 | - | 16711 | x | x | x | x |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:** | 8020 | 4925 | 10426 | - | 11979 | x | x | x | x |
| член наглядової ради | 8021 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| член правління | 8022 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Керівник | 8023 | 10667 | 33833 | - | 35333 | x | x | x | x |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| адміністративно-управлінський працівник | 8024 | 7375 | 17354 | - | 11778 | x | x | x | x |
| працівник | 8025 | 4788 | 9973 | - | 11776 | x | x | x | x |

**Головний лікар С. ШВАЙКА**

**Таблиця 1**

### Формування фінансових результатів

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік (усього) | У тому числі за кварталами | | | | | Пояснен-ня та обґрунту-вання до заплано-ваного 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 |  | 24845 |  | 24120 | 5880 | 6180 | 6180 | 5880 |  | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | 6966 | 19904 | - | 20821 | 5240 | 5189 | 5152 | 5240 |  | |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 1011 | (1241 ) | (1576) | ( ) | 1363 | (348 ) | (391 ) | (341 ) | (283 ) |  | |
| Витрати на паливо | 1012 | (31 ) | (24) | ( ) | 39 | (11 ) | ( 9) | (8 ) | (11 ) |  | |
| Витрати на електроенергію | 1013 | (23 ) | (76) | ( ) | 83 | (28 ) | (14 ) | (12 ) | (29 ) |  | |
| Витрати на оплату праці | 1014 | (3246 ) | (13524 ) | ( ) | 14591 | ( 3572) | (3633 ) | (3710 ) | (3676 |  | |
| Відрахування на соціальні заходи | 1015 | (718 ) | ( 2975) | ( ) | 3208 | (786 ) | (799 ) | ( 816) | (807 ) |  | |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 1016 | ( 402) | (128 ) | ( ) | 25 | ( 2) | ( 20) | ( 1) | (2 ) |  | |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1017 | (805 ) | (170 ) | ( ) | 378 | (98 ) | (90 ) | (90 ) | (100 ) |  | |
| Інші витрати (страхові послуги, придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження, лабораторні дослідження, охорону праці, навчання, комунальні послуг) | 1018 | (500 ) | (1431 ) | ( ) | 1134 | (395 ) | (233 ) | (174 ) | (322 ) |  | |
| **Валовий прибуток (збиток)** | **1020** | (6966) | 4941 | **-** | 3299 | **640** | 991 | 1028 | 641 |  | |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 1030 | (342) | 1638 | - | 2738 | 671 | 682 | 719 | 666 |  | |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 1031 | (6 ) | (48 ) | ( ) | 74 | ( 31) | (14 ) | (14 ) | (15 ) |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| витрати на оренду службових автомобілів | 1032 | (- ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на консалтингові послуги | 1033 | (- ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на страхові послуги | 1034 | ( -) | (1 ) | ( ) | 1 | ( ) | (1 ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на аудиторські послуги | 1035 | (- ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на службові відрядження | 1036 | ( ) | ( 3) | ( ) | 2 | (1 ) | ( ) | (1 ) | ( ) |  |
| витрати на зв'язок | 1037 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на оплату праці | 1038 | ( 241) | (1239 ) | ( ) | 2120 | (510 ) | (534 ) | (564 ) | (512 ) |  |
| відрахування на соціальні заходи | 1039 | (53 ) | ( 276) | ( ) | 467 | (112 ) | (118 ) | ( 124) | (113 ) |  |
| 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 | (34 ) | (15 ) | ( ) | 28 | (6 ) | ( 9) | (9 ) | (4 ) |  |
| консультаційні та інформаційні послуги | 1045 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| юридичні послуги | 1046 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| послуги з оцінки майна | 1047 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 1048 | ( ) | ( ) | ( ) | 4 | (4 ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 1049 | ( 2) | (6 ) | ( ) | 8 | (2 ) | (2 ) | (2 ) | (2 ) |  |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 1050 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на поліпшення основних фондів | 1050/1 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| інші адміністративні витрати (бланки,канцтовари, господарчі предмети,послуги банка по розрахунково-касовому обслуговуванню, періодичне видання та інші витрати) | 1051 | ( 6) | ( 50) | ( ) | 34 | (5 ) | (4 ) | ( 5) | (20 ) |  |
| 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 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| інші витрати на збут (розшифрувати) | 1067 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| Інші операційні доходи, усього, у тому числі: | 1070 | 8301 | 200 | - | 244 | 61 | 61 | 61 | 61 |  |
| курсові різниці | 1071 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| нетипові операційні доходи (розшифрувати) | 1072 | 193 |  |  | - |  |  |  |  |  |
| інші операційні доходи (відшкодування комунальних послуг, відсотки банку на залишок коштів медична субвенція) | 1073 | 8108 | 200 |  | 244 | 61 | 61 | 61 | 61 |  |
| Інші операційні витрати, усього, у тому числі: | 1080 | 695 | - | - | - | - | - | - | - |  |
| 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 | (695 ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | **1100** | 298 | 3503 | **-** | **805** | 30 | 370 | 370 | 35 |  |
| Дохід від участі в капіталі (розшифрувати) | 1110 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| Втрати від участі в капіталі (розшифрувати) | 1120 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| Інші фінансові доходи (розшифрувати) | 1130 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| Фінансові витрати (розшифрувати) | 1140 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| Інші доходи, усього, у тому числі: | 1150 | - | - | - | - | - | - | - | - |  |
| курсові різниці | 1151 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| інші доходи (розшифрувати) | 1152 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| Інші витрати, усього, у тому числі: | 1160 | 298 | 2533 | - | 805 | 30 | 370 | 370 | 35 |  |
| курсові різниці | 1161 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| інші витрати (розшифрувати) | 1162 | (298 ) | ( 2533) | ( ) | 805 | ( 30) | (370 ) | (370 ) | (35 ) |  |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | **1170** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| 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** | **-** | 970 | **-** | 0 | - | **-** | **-** | **-** |  |
| прибуток | 1201 |  | 970 |  |  |  |  |  |  |  |
| збиток | 1202 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Усього доходів** | 1210 | **8301** | **25045** | **-** | 24364 | 5941 | 6241 | 6241 | 5941 |  |
| **Усього витрат** | 1220 | **8301** | 24075 | **-** | 24364 | 5941 | 6241 | **6241** | 5941 |  |
| Неконтрольована частка | 1230 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **Розрахунок показника EBITDA** | | | | | | | | | | |
| Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 | 1300 | - | - | - | - | - | - | - | - |  |
| плюс амортизація, рядок 1430 | 1301 | - | - | - | - | - | - | - | - |  |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |  |
| плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082 | 1305 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| **EBITDA** | **1310** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| **Елементи операційних витрат** | | | | | | | | | | |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 | 1301 | 1724 |  | 1559 | 418 | 428 | 375 | 338 |  |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 | 1247 | 1624 |  | 1437 | 379 | 405 | 355 | 298 |  |
| витрати на паливо та енергію | 1402 | 54 | 100 |  | 122 | 39 | 23 | 20 | 40 |  |
| Витрати на оплату праці | 1410 | 3487 | 14763 |  | 16711 | 4082 | 4167 | 4274 | 4188 |  |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 | 771 | 3251 |  | 3675 | 898 | 917 | 940 | 920 |  |
| Амортизація | 1430 | 805 | 170 |  | 378 | 98 | 90 | 90 | 100 |  |
| Інші операційні витрати | 1440 | 1639 | 1634 |  | 1236 | 415 | 269 | 192 |  |  |
| **Усього** | **1450** | 8003 | 21542 | **-** | 23559 | 5911 | 5871 | 5871 | 5906 |  |

**Головний лікар С. ШВАЙКА**

**Таблиця 2**

### Розрахунки з бюджетом

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року (ІІ півріччя 2018 р.) | Фінансовий план поточного року | Прогноз на поточний рік | Пла-новий рік (усьо-го) | 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  | 970 | - | 0 | - | - | - | - |
| **Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів** | | | | | | | | | |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2110** | **52** | **221** | **-** | **251** | **61** | **63** | **64** | **63** |
| податок на прибуток підприємств | 2111 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| рентна плата за транспортування | 2116 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| рентна плата за користування надрами | 2117 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| податок на доходи фізичних осіб | 2118 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| інші податки та збори (розшифрувати) (військовий збір, екологічний податок) | 2119 | 52 | 221 |  | 251 | 61 | 63 | 64 | 63 |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2120** | **628** | **2667** | **-** | **3018** | 737 | 753 | 772 | 756 |
| податок на доходи фізичних осіб | 2121 | 628 | 2658 |  | 3008 | 735 | 750 | 769 | 754 |
| земельний податок | 2122 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| орендна плата з землю | 2123 |  | 9 |  | 10 | 2 | 3 | 3 | 2 |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2124 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | **2130** | **776** | **3251** | **-** | **3675** | **898** | **917** | **940** | **920** |
| 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 | 776 | 3251 |  | 3675 | 898 | 917 | 940 | 920 |
| 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** | 1456 | **6139** | **-** | **6944** | 1696 | 1732 | 1776 | 1740 |

**Головний лікар С. ШВАЙКА**

**Таблиця 3**

### Рух грошових коштів (за прямим методом)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | План поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий 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** | **6855** | **24875** |  | **24244** | 5911 | 6211 | 6211 | 5911 |
| Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3010 |  | 22150 |  | 23520 | 5880 | 5880 | 5880 | 5880 |
| 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 | 6855 | 2695 |  | 600 |  | 300 | 300 |  |
| 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, вдсотки банка) | 3070 |  | 30 |  | 124 | 31 | 31 | 31 | 31 |
| **Витрачання грошових коштів від операційної діяльності** | **3100** | **6855** | 21372 | **-** | 23181 | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги) | 3110 | (1891 ) | (1868 ) | ( ) | 1612 | (426 ) | (457 ) | (385 ) | (344 ) |
| Розрахунки з оплати праці | 3120 | ( 2807) | (11886 ) | ( ) | 13452 | (3285) | (3355 ) | (3441 ) | (3371 ) |
| Відрахування на соціальні заходи | 3130 |  | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Повернення коштів за коротко-строковими зобов'язаннями, у тому числі: | 3140 | - | - | - | **-** | - | - | - | - |
| кредити | 3141 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| позики | 3142 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| облігації | 3143 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі: | 3150 | 1456 | 6139 | - | 6944 | 1696 | 1732 | 1776 | 1740 |
| податок на прибуток підприємств | 3151 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| податок на додану вартість | 3152 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| акцизний податок | 3153 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| рентна плата | 3154 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| податок на доходи фізичних осіб | 3155 | (628 ) | (2657 ) | ( ) | 3008 | (735 ) | (750 ) | (769 ) | ( 754) |
| інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати) | 3156 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями | 3156/1 | ( ) | ( ) | ( ) |  | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 3156/2 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| Інші платежі (ЕСВ22%, військовий збір, екологічний податок, орендна плата за землю) | 3157 | (828 ) | (3482 ) | ( ) | 3936 | (961 ) | (982 ) | (1007 ) | (986 ) |
| Повернення коштів до бюджету | 3160 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| Інші витрачання (лабораторні дослідження, благоустрій, заправка вогнгасників, банківські послуги, відшкодування вартості безоплатно відпущених лікарських засобів, комісія банку, витрати на відрядження, оплата послуг за навчання, відшкодування вартості медикаментів пільговій категорії населення) | 3170 | (701 ) | (1479 ) | ( ) | 1174 | (406 ) | (238 ) | ( 179) | (351 ) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | **-** | 3503 |  | **1063** | 98 | 430 | 430 | 105 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності** | **3200** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі: | 3210 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| надходження від продажу акцій та облігацій | 3215 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| Надходження від реалізації необоротних активів | 3220 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| Надходження від отриманих відсотків | 3225 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| Надходження дивідендів | 3230 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| Надходження від деривативів | 3235 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3240 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| **Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності** | **3255** | **-** | **2533** | **-** | **805** | 30 | 370 | 370 | 35 |
| 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, біохімчний, модуль для амбулаторії) | 3270/1 | ( ) | (1923 ) | ( ) | 205 | ( 30) | ( 70) | (70 ) | (35 ) |
| капітальне будівництво  (розшифрувати) | 3270/2 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| придбання (створення) нематеріаль-них активів  (розшифрувати) | 3270/3 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| Виплати за деривативами | 3280 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| Інші платежі (капітальний ремонт) | 3290 | ( ) | ( 610,0) | ( ) | **600** | ( ) | (300 ) | (300 ) | ( ) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | **5** | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | **3295** | **-** | (2533) | **-** | (805) | (30) | (370) | (370) | (35) |
| **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 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| Витрачення на сплату відсотків | 3360 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| Витрачення 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** | - | 970 | - | 258 | 68 | 60 | 60 | 70 |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | - | 970 | - | 258 | 68 | 60 | 60 | 70 |

**Головний лікар С. ШВАЙКА**

**Таблиця 4**

### Капітальні інвестиції

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий 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 | 298 | 2533 | - | 805 | 30 | 370 | 370 | 35 |
| капітальне будівництво | 4010 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 4020 | 298 | 1923 |  | 205 | 30 | 70 | 70 | 35 |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 4030 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 4040 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| капітальний ремонт | 4060 |  | 610 |  | 600 |  | 300 | 300 |  |

**Головний лікар С. ШВАЙКА**

**Таблиця 5**

### Коефіцієнтний аналіз

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Оптимальне значення | Факт минулого року | Фінансовий план поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік | Примітки |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Коефіцієнти рентабельності та прибутковості** |  |  |  |  |  |  |  |
| Валова рентабельність  (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) х 100, % | 5000 | Збільшення |  | 19,9 |  | 13,7 |  |
| Рентабельність EBITDA  (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) х 100, % | 5010 | Збільшення |  |  |  |  |  |
| Рентабельність активів  (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) х 100, % | 5020 | Збільшення |  |  |  |  | Характеризує ефектив-ність використання активів підприємства |
| Рентабельність власного капіталу  (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) х 100, % | 5030 | Збільшення |  |  |  |  |  |
| Рентабельність діяльності  (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) х 100, % | 5040 | Збільшення |  | 3,9 |  | 0,0 | Характеризує ефектив-ність господарської діяльності підприємства |
| **Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності** |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  | Характеризує співвідно-шення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття)  (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040) | 5120 | > 1 |  |  |  |  | Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використа-но 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 |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  | Характеризує інвестицій-ну політику підприєм-ства |
| **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 С. ШВАЙКА**

**Таблиця 6**

### 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\***

Роменською міською радою було прийнято рішення від 10.07.2018 «Про виведення із структури Роменської центральної районної лікарні структурного підрозділу «Міський центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни».

В органах Державної реєстрації комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради (далі – Центр, підприємство) було зареєстровано 10.07.2018.

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

Підприємство обслуговує 40506 осіб: 33054 дорослого населення, 7452 дитячого населення. Виробнича потужність підприємства 108 відвідувань у зміну.

Центр функціонує у складі 4 амбулаторій загальної практики-сімейної медицини, розташованих на території міста Ромни.

Штатна чисельність підприємства становить 116,25 штатних одиниць, у тому числі: лікарів – 31,5 одиниць, середнього медичного персоналу – 54,5 одиниць; молодшого медичного персоналу – 8,25 одиниць, іншого персоналу – 22 одиниці.

Витрати на оплату праці на 2020 рік заплановано в сумі 16711,0 тис. грн. та збільшено порівняно з поточним 2019 роком на 13,2% (1948,0 тис. грн). за рахунок очікуваного збільшення мінімальної заробітної плати та періодичних премій (встановленого %) , передбачених колективним договором . Нарахування і виплати періодичних премій здійснюється за умови укладання договору про медичне обслуговування населення між підприємством та Національною службою здоров’я України та залежить від кількості укладених декларацій із пацієнтом сімейним лікарем, терапевтом та педіатром.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Факт минулого року (ІІ півріччя 2018р.) | Фінансовий план поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік | Плановий рік до прогнозу на поточний рік, % | Плановий рік до факту минулого року, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **Загальна кількість працівників** (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), **у тому числі:** | 118 | 118 | **-** | 116,25 | **-** | 98,5 |
| члени наглядової ради |  |  |  |  | - | - |
| члени правління |  |  |  |  | - | - |
| керівник | 1 | 1 |  | 1 | - | 100 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| адміністративно-управлінський персонал | 4 | 4 |  | 12 | - | 300 |
| працівники | 113 | 113 |  | 103,25 | - | 91,4 |
| **Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:** | 3487 | **14763** | **-** | 16711 | **-** | **-** |
| члени наглядової ради |  |  |  |  | - | - |
| члени правління |  |  |  |  | - | - |
| керівник | 64 | 406 |  | 424 | - | - |
| адміністративно-управлінський персонал | 177 | 833 |  | 1696 | - | - |
| працівники | 3246 | 13524 |  | 14591 | - | - |
| **Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:** | 3487 | 14763 | **-** | 16711 | **-** | **-** |
| члени наглядової ради |  |  |  |  | - | - |
| члени правління |  |  |  |  | - | - |
| керівник | 64 | 406 |  | 424 | - | - |
| адміністративно-управлінський персонал | 177 | 833 |  | 1696 | - | - |
| працівники | 3246 | 13524 |  | 14591 | - | - |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:** | 4925 | 10426 | **-** | 11979 | **-** | **-** |
| член наглядової ради | - | - | - | - | - | - |
| член правління | - | - | - | - | - | - |
| керівник, усього, у тому числі: | 10667 | 33833 | - | 35333 | - | - |
| *посадовий оклад* | 4383 | 5511 |  | 5947 | *-* | *-* |
| *преміювання* | 843 | 28046 |  | 29 386 | *-* | *-* |
| *інші виплати, передбачені законодавством* | 5441 | 276 |  | - | *-* | *-* |
| адміністративно-управлінський працівник | 7375 | 17354 | - | 11778 | - | - |
| працівник | 4788 | 9973 | - | 11776 | - | - |

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

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

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

1. **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** | **100,0** | **100,0** | **-** |  |  | **-** |  |  | **-** |  |  | **-** |  |  |

1. **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 \_\_\_\_\_\_ року | План із залучення коштів | План з повернення коштів | Заборгованість за кредитами на кінець \_\_\_\_\_\_ року |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Довгострокові зобов'язання, усього | - | - | - | - |
| у тому числі: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № зп | Марка | Рік придбання | Мета використання | 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 |
| 1 | ЗАЗ Sens | 2016 | Забезпечення вакциною, бланками суворої звітності, іншими активами. Здійснення контролю за функціонуван-ням структурних підрозділів Центру (амбулаторіями загальної практики-сімейної медицини). | 6 | 48 | 74 | 154 | 1233 |
| **Усього** | | | | **-** | **-** | **-** | 154 | 1233 |

**7. 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** | | | |  | **0** | **0** | **0** | - | - |

**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 . | Капітальний ремонт АЗП-СМ №1 на вул. Полетик,2 | - |  |  |  |  | 600 |  | 300 | 300 |  | - |  |  |  |  | - | |  | |  |  |  | 600 | - | 300 | 300 | - |
| 2. | Придбання обладнання | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | 205 | 30 | 70 | 70 | 35 | - | |  | |  |  |  | 205 | 30 | 70 | 70 | 35 |
|  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - | |  | |  |  |  | - | - | - | - | - |
|  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - | |  | |  |  |  | 805 | 30 | 370 | 370 | 35 |
| **Усього** | | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | 600 | **-** | **300** | **300** | **-** | **205** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | | **-** | | **-** | **-** | **-** | **805** | **30** | **370** | **370** | **35** |
| Відсоток | | - |  |  |  |  | 74,5 |  |  |  |  | 25,5 |  |  |  |  | - | |  | |  |  |  | 100,0 |  |  |  |  |

**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) |  | |
| освоєння капітальних вкладень | фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього | у тому числі | | | Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта упр авління, який його погодив |
| власні кошти | кредитні кошти | інші джерела (зазначити джерело) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Усього** | | | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | - | - |

**Головний лікар С. ШВАЙКА**

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2020 рік

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

Підприємство обслуговує 40506 осіб: 33054 – дорослого населення, 7452 – дитячого населення. Виробнича потужність підприємства становить 108 відвідувань у зміну.

Центр функціонує у складі 4 амбулаторій загальної практики сімейної медицини, розташованих на території міста Ромни.

Основним джерелом доходу Центру є плата за надані медичні послуги. Оплата підприємству за медичні послуги, надані населенню, здійснюється Національною службою здоров'я України згідно з договором № 0000-АНРМ-М000 від 16.01.2019 “Про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій”.

Оплата за послуги здійснюється відповідно до кількості укладених декларацій з пацієнтами за законодавчо встановленою капітаційною ставкою, визначеною залежно від вікових груп пацієнтів.

Підприємство на 2020 рік планує отримати дохід в сумі 24364,0 тис. грн, в тому числі: 23520,0 тис. грн від Національної служби здоров"я України, 600,0 тис. грн – кошти місцевого бюджету за цільовими програмами, 244,0 тис. грн – кошти з інших джерел.

Порівняно з поточним 2019 роком у 2020 році планується збільшення доходу за медичні послуги на 6,2 % (1370,0 тис. грн)

Одним із джерел доходу підприємства у 2020 році є цільове фінансування з міського бюджету на виконання Міської програми розвитку первинної медико-санітарної допомоги на 2019-2021 роки", а саме: кошти на капітальний ремонт АЗП-СМ № 1 на вул. Полетик, 2 в сумі 600,0 тис. грн; у 2019році було виділено 610,0 тис. грн.

Кількість штатних посад Центру становить 116.25 одиниць, в т. ч.:

лікарі – 31,5 од.;

середній медперсонал – 54,5 од.;

молодший медперсонал – 8,25 од.;

інший персонал – 22,0 од.;

Дохідна частина фінансового плану на 2020 рік:

* дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 24120,0 тис. грн;
* інші надходження в сумі 244,0 тис. грн. (відшкодування комунальних послуг, відсотки банку на залишок коштів та інше)

Витрати центру:

1) собівартість реалізованої продукції – 20821,0 тис. грн., що на 4,6% (917,0 тис. грн) більше 2019 р. та складається з:

* матеріальних витрат на паливо, електроенергію, підтримку об'єктів у робочому стані – 1510,0 тис. грн ;
* витрат на оплату праці – 14591,0 тис. грн; збільшено порівняно з поточним 2019 роком на 7,9% (1067,0тис. грн), що пояснюється збільшенням мінімальної заробітної плати та періодичних премій , передбачених колективним договором затвердженим на підприємстві 08.01.2019; нарахування і виплати періодичних премій здійснюється за умови укладання договору про медичне обслуговування населення між підприємством та Національною службою здоров'я України та залежить від кількості укладених декларацій із пацієнтом сімейним лікарем, терапевтом та педіатром;
* відрахування на соціальні заходи – 3208,0 тис.грн ;
* амортизація – 378,0 тис. грн;
* інші витрати (страхові послуги, придбання та супровід програмного забезпечення, відрядження, лабораторні дослідження, охорона праці, навчання, послуги) – 1134,0 тис. гри.

2) а*дміністративні витрати* – 2738,0 тис. грн.

З метою оснащення структурних підрозділів підприємства обладнанням медичного призначення, визначеними наказом Міністерства охорони здоров'я України № 148 від 26.01.2018, у 2020 році планується закупівля обладнання для надання медичних послуг на суму 184,0 тис. грн.

**Головний лікар С. ШВАЙКА**

**Головний бухгалтер О. ПРАСОЛ**