****

**РОМЕНСЬКА МІСЬКА РАДА СУМСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **14.12.2022** | **Ромни** | **№ 139** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Про внесення змін до рішення виконавчого комітету міської ради від 18.08.2021 №135 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2022 рік»** |  |

Відповідно до пункту 4 частини «а» статті 27 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», рішення міської ради від 23.11.2022 «Про внесення змін до Програми забезпечення медичним обслуговуванням населення підприємствами охорони здоров’я Роменської міської територіальної громади на 2022-2024 роки»,

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ МІСЬКОЇ РАДИ ВИРІШИВ:

Внести до рішення виконавчого комітету міської радивід 18.08.2021 № 135 «Про затвердження фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2022 рік» такі зміни: затвердити в новій редакції Фінансовий план комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2022 рік (додається).

**Міський голова Олег СТОГНІЙ**

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до фінансового плану комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради на 2022 рік

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради (далі – Центр) є закладом охорони здоров’я – комунальним унітарним некомерційним підприємством, утвореним рішеннями Роменської міської ради від 25.04.2018 (зі змінами від 10.07.2018). Центр діє згідно з Статутом, затвердженим рішенням міської ради від 10.07.2018, виконує заходи щодо медичного забезпечення населення Роменської міської територіальної громади.

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

Центр обслуговує 37360 осіб, у т. ч.: 30276 дорослого населення, 7084 дитячого населення. Виробнича потужність підприємства 194 відвідувань у зміну.

Центр функціонує у складі 12 амбулаторій загальної практики-сімейної медицини, 12 фельдшерсько-акушерських пунктів, 14 фельдшерських пунктів, розташованих на території міста Ромни та Роменського району.

Облікова кількість працівників – 171,0 особа, станом на 1 грудня 2022 року.

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

Зміни щодо основних фінансових показників фінансово-господарської діяльності Центру:

Дохідна частина фінансового плану на 2022 рік – 44990,0 тис. грн (збільшено на 1579,0 тис. грн):

код рядка «1000» «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» - 29 189,0 тис. грн, зменшено на 368,0 тис. грн (у зв’язку з припинення надходжень за пакетом «Вакцинація від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-COV-2»);

код рядка «1072» «Програма забезпечення медичним обслуговуванням населення підприємствами охорони здоров’я Роменської міської територіальної громади на 2022-2024 роки, затвердженої рішенням Роменської міської ради від 24.11.2021» − 12351,082 тис. грн, збільшено на 687,9 тис. грн;

код рядка «1073» «інші операційні доходи (відшкодування комунальних послуг, відсотки банку на залишок коштів, безоплатно отримані активи централізоване постачання)» − 3450,0 тис. грн, збільшено на 1259,1 тис. грн.

Витратна частина фінансового плану на 2022 рік – 44463,0 тис. грн (збільшена на 1166,0 тис. грн) в тому числі:

код рядка «1030» «Адміністративні витрати» - 6624,0 тис. грн (збільшено на 24,0 тис. грн);

код рядка «1010» «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» − 34 998,0 тис. грн (збільшено на 1058,0 тис. грн у зв’язку з збільшенням видатків на сировину та основні матеріали – 554,0 тис. грн; витрати на паливо – 33,0 тис. грн; електроенергію – 74,0 тис. грн; підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) – 162,0 тис. грн, амортизація основних засобів і нематеріальних активів - 235,0 тис. грн);

код рядок «1086» «Інші операційні витрати» − 2841 тис. грн (збільшено на 84,0 тис. грн).

Середньомісячні витрати на оплату праці 1 працівника на плановий рік – 13,67 тис. грн.

За прогнозними показниками, внесеними до фінансового плану на 2022 рік, дохідна частина перевищує витратну на 527,0 тис. грн.

**Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР Світлана ШВАЙКА**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ПОГОДЖЕНО**  **Начальник управління фінансів**  **Роменської міської ради Тетяна ЯРОШЕНКО**  09.12.2022  М. П.  **Начальник управління економічного**  **розвитку Роменської міської ради Юлія ЯНЧУК**  09.12.2022  М. П. |  | **ЗАТВЕРДЖЕНО**  **Рішення виконавчого комітету Роменської міської ради**  **18.08.2021 № 135**  **(в редакції рішення виконавчого комітету Роменської міської ради 14.12.2022 № 139)**  **РОЗГЛЯНУТО**  **Заступник міського голови з питань**  **діяльності виконавчих органів ради Василь МАРЮХА**  09.12. 2022  М. П. |

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН**

к**омунального некомерційного підприємства«Центр первинної медико**-**санітарної допомоги міста Ромни»Роменської міської ради**

**на 2022 рік**

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

**Продовження додатка**

**Основні фінансові показники**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року (2020 рік) | Фінансовий план поточного 2021 року | Прогноз на поточний рік | Плановий 2022 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 | 20820 | 23851 | - | 29189 | 29289 | 29373 | 29794 | 29794 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | (20863) | (32429) | - | (34998) | (34998) | (35090) | (35120) | (35120) |
| **Валовий прибуток/збиток** | 1020 | **(43)** | **(8578)** | **-** | **(5809)** | **(5709)** | **(5717)** | **(5326)** | **(5326)** |
| Адміністративні витрати | 1030 | (1980) | (4768) | - | (6624) | (6762) | (6809) | (7325) | (7325) |
| Витрати на збут | 1060 | - | - | - | - |  |  |  |  |
| Інші операційні доходи | 1070 | 2948 | 15541 | - | 15801 | 15528 | 15624 | 15758 | 15758 |
| Інші операційні витрати | 1080 | (1621) | (3634) | - | (2841) | (3057) | (3098) | (2707) | (2707) |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | 1100 | **(695)** | **(1439)** | **-** | **527** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **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 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | 1170 | **(695)** | **(1439)** | - | **527** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Витрати з податку на прибуток | 1180 | ( ) | ( ) | ( ) | - |  |  |  |  |
| Дохід з податку на прибуток | 1181 | - | - | - | - |  |  |  |  |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | 1190 | - | - | - | - |  |  |  |  |
| Збиток від припиненої діяльності після оподаткування | 1191 | ( ) | ( ) | ( ) | - |  |  |  |  |
| **Чистий фінансовий результат** | 1200 | **(695)** | **(1439)** | **-** | **527** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Прибуток | 1201 |  | - | - | 527 |  |  |  |  |
| Збиток | 1202 | (695) | (1439) | - |  |  |  |  |  |
| **III. Рух грошових коштів** | | | | | | | | | | |
| **Залишок коштів на початок періоду** | 3405 | 3304 | 1024 | **-** | 1114 | x | x | x | x |
| Цільове фінансування | 3040 | 3661 | 10758 | - | 12351 |  |  |  |  |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 1049 | (664) | - | 1419 | x | x | x | x |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | (1954) | (357) | - | (283) | x | x | x | x |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | - | - | - | - | x | x | x | x |
| **Залишок коштів на кінець періоду** | 3415 | 2399 | 3 | **-** | 2250 | x | x | x | x |
| **IV. Капітальні інвестиції** | | | | | | | | | | |
| Капітальні інвестиції | 4000 | 2214 | 1036 | - | 283 |  |  |  |  |
| **V. Коефіцієнтний аналіз** | | | | | | | | | | |
| Рентабельність діяльності | 5040 | - |  | - | - | - | - | - | - |
| 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** | | | | | | | | | | |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | | | 4 | 5 | | | 6 | 7 | | | 8 | 9 | | | 10 |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | 3097 | | | 13048 |  | | |  | x | | | x | x | | | x |
| основні засоби | 6001 | 1320 | | | 10934 | - | | | - | x | | | x | x | | | x |
| первісна вартість | 6002 | 4309 | | | 17605 |  | | |  | x | | | x | x | | | x |
| знос | 6003 | 2989 | | | 6671 |  | | |  | x | | | x | x | | | x |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | 3721 | | | 2695 |  | | |  | x | | | x | x | | | x |
| гроші та їх еквіваленти | 6011 | 2399 | | | 1114 |  | | |  | x | | | x | x | | | x |
| **Усього активи** | 6020 |  | | |  |  | | |  | x | | | x | x | | | x |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6030 |  | | |  |  | | |  | x | | | x | x | | | x |
| Поточні зобов'язання і забезпечення | 6040 |  | | |  |  | | |  | x | | | x | x | | | x |
| **Усього зобов'язання і забезпечення** | 6050 | **-** | | | **-** | **-** | | | **-** | x | | | x | x | | | x |
| У тому числі державні гранти і субсидії | 6060 |  | | |  |  | | |  |  | | |  |  | | |  |
| У тому числі фінансові запозичення | 6070 |  | | |  |  | | |  | x | | | x | x | | | x |
| **Власний капітал** | 6080 |  | | |  |  | | |  | x | | | x | x | | | x |
| **VII. Кредитна політика** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:** | 7000 | | **-** | **-** | | | **-** | **-** | | | **-** | **-** | | | **-** | **-** | | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | | | 5 | 6 | | | 7 | 8 | | | 9 | 10 | | |
| 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 | |  |  | | |  | - | | | - |  | | |  |  | | |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | | | 4 | 5 | | | 6 | 7 | | | 8 | 9 | | | 10 |
| **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 | | 96 | 186 | | | - | 171,0 | | | 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 | 35 | | | - | 36 | | | x | x | | | x | x | | |
| працівники | 8005 | | 91 | 150 | | | - | 134 | | | x | x | | | x | x | | |
| **Витрати на оплату праці** | 8010 | | (16361) | (25340) | | | - | (28054) | | | x | x | | | x | x | | |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:** | 8020 | | (14202) | (11353) | | | - | (13672) | | | x | x | | | x | x | | |
| член наглядової ради | 8021 | | - | - | | | - | - | | | x | x | | | x | x | | |
| керівник | 8023 | | 37667 | 36750 | | | - | 45333 | | | x | x | | | x | x | | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | | | 5 | 6 | | | 7 | 8 | | | 9 | 10 | | |
| адміністративно-управлінський працівник | 8024 | | 21979 | 8098 | | | - | 11111 | | | x | x | | | x | x | | |
| працівник | 8025 | | 13603 | 11943 | | | - | 14123 | | | x | x | | | x | x | | |

**Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР Світлана ШВАЙКА**

**Продовження додатка**

**Таблиця 1**

1. **Формування фінансових результатів**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт мину-лого 2020 року | Фінансо-вий план поточного 2021 року | Прогноз на поточний рік | Плано-вий 2022 рік (усього) | У тому числі за кварталами | | | | Пояснен-ня та обґрунту-вання до запланованого рівня доходів/ витрат |
| I | II | III | IV |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **Доходи і витрати (деталізація)** | | | | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | 20820 | 23851 |  | 29189 | 7489 | 7356 | 7356 | 6988 |  |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | (20863) | (32429) | - | (34998) | (8405) | (8675) | (8256) | (9662) |  |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 1011 | (1271 ) | (2992) | ( ) | (2205) | (697) | (328) | (344 ) | (836 ) |  |
| Витрати на паливо | 1012 | (40 ) | (107) | ( ) | (304) | (45 ) | ( 47) | (38 ) | (174 ) |  |
| Витрати на електроенергію | 1013 | (94 ) | (407) | ( ) | (582) | (183 ) | (131 ) | (64 ) | (204 ) |  |
| Витрати на оплату праці | 1014 | (14855) | (21498 ) | ( ) | (22710) | (5242) | (5788) | (5839) | (5841) |  |
| Відрахування на соціальні заходи | 1015 | (3227) | (4736) | ( ) | (4996) | (1153) | (1273 ) | ( 1285) | (1285) |  |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 1016 | ( 160) | (123 ) | ( ) | (256) | (4) | (20) | (40) | (192 ) |  |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1017 | (591 ) | (1401 ) | ( ) | (2390) | (560 ) | (565 ) | (510 ) | (755 ) |  |
| Інші витрати (страхові послуги, придбання та супровід програмного забезпечення, від-рядження, лабораторні дослідження, охоро-ну праці, навчання, комунальні послуг) | 1018 | (625 ) | (1073) | ( ) | (1555) | (521 ) | (523 ) | (136 ) | (375 ) |  |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **Валовий прибуток (збиток)** | **1020** | **(43)** | **(8578)** | **-** | **(5809)** | **(916)** | **(1319)** | **(900)** | **(2674)** |  |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 1030 | (1980) | (4768) | - | (6624) | (1662) | (1589) | (1608) | (1765) |  |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 1031 | (59 ) | (43 ) | ( ) | (47) | ( 2) | (10) | (10 ) | (25) |  |
| витрати на оренду службових автомобілів | 1032 | (- ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на консалтингові послуги | 1033 | (- ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на страхові послуги | 1034 | ( ) | (1 ) | ( ) | (4) | (1) | ( ) | ( 1) | (2 ) |  |
| витрати на аудиторські послуги | 1035 | (- ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на службові відрядження | 1036 | (6 ) | ( 9) | ( ) | (5) | ( ) | (1 ) | ( ) | (4 ) |  |
| витрати на зв'язок | 1037 | ( 2) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на оплату праці | 1038 | (1506) | (3842 ) | ( ) | (5344) | (1357) | (1285) | (1302) | (1400) |  |
| відрахування на соціальні заходи | 1039 | (336 ) | ( 832) | ( ) | (1176) | (299 ) | (283 ) | ( 286) | (308 ) |  |
| 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 | (2 ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на страхування загальногосподарського персоналу | 1043 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| організаційно-технічні послуги | 1044 | (23 ) | (3 ) | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| консультаційні та інформаційні послуги | 1045 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| юридичні послуги | 1046 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| послуги з оцінки майна | 1047 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 1048 | ( ) | ( ) | ( ) |  | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 1049 | (12) | (6 ) | ( ) | (4) | ( ) | ( ) | (1 ) | (3 ) |  |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | 9 | 10 | 11 |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загального-подарського використання, у тому числі: | 1050 | ( ) | ( ) | | ( ) | | - | | ( ) | | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| витрати на поліпшення основних фондів | 1050/1 | (8 ) | ( ) | | ( ) | | - | | ( ) | | ( ) | ( ) | ( ) |  |
| інші адміністративні витрати (бланки,канцтовари, господарчі предмети,послуги банка по розрахунково-касовому обслуговуванню, періодичне видання та інші витрати) | 1051 | ( 26) | (32) | | ( ) | | (44) | | (3 ) | | (10 ) | ( 8) | (23 ) |  |
| 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 | 2948 | | 15541 | | - | | 15801 | | 3748 | 3685 | 3215 | 5153 |  |
| нетипові операційні доходи (розшифрувати) | 1071 | 218 | |  | |  | | - | |  |  |  |  |  |
| Програма забезпечення медичним обслуговуванням населення підприємствами охорони здоров’я Роменської міської територіальної громади на 2022-2024 роки | 1072 |  | |  | |  | | 12351 | | 3543 | 2656 | 3046 | 3106 |  |
| інші операційні доходи (відшкодування комунальних послуг, відсотки банку на залишок коштів,безоплатно отримані активи, централізоване постачання ) | 1073 | 2730 | | 15541 | |  | | 3450 | | 205 | 1029 | 169 | 2047 |  |
| Інші операційні витрати, усього, у тому числі: | 1080 | (1621) | | (3634) | | - | | (2841) | | (758) | (668) | (707) | (708) |  |
| курсові різниці | 1081 | ( ) | | ( ) | | ( ) | | - | | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |  |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | | 11 |
| 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 | (1621 ) | (3634 ) | ( ) | (2841) | (758 ) | (668 ) | | ( 707) | | (708) | |  | |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | **1100** | (695) | (1439) | **-** | 527 | 412 | 109 | | - | | 6 | |  | |
| 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 |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | |  |
| курсові різниці | 1161 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | | ( ) | | ( ) | | ( ) | |  |
| інші витрати (розшифрувати) | 1162 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | | ( ) | | ( ) | | ( ) | |  |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | **1170** | (695) | (1439) | **-** | 527 | 412 | | 109 | | - | | 6 | |  |
| Витрати з податку на прибуток | 1180 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | | ( ) | | ( ) | | ( ) | |  |
| Дохід з податку на прибуток | 1181 |  |  |  | - |  | |  | |  | |  | |  |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | 1190 |  |  |  | - |  | |  | |  | |  | |  |
| Збиток від припиненої діяльності після оподаткування | 1191 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | | ( ) | | ( ) | | ( ) | |  |
| **Чистий фінансовий результат, у тому числі:** | **1200** | (695) | (1439) | - | 527 | 412 | | 109 | | - | | 6 | |  |
| прибуток | 1201 |  |  |  | 527 | 412 | | 109 | | - | | 6 | |  |
| збиток | 1202 | (695) | (1439) |  |  |  | |  | |  | |  | |  |
| **Усього доходів** | 1210 | **23768** | **39392** | **-** | **44990** | **11237** | | **11041** | | **10571** | | **12141** | |  |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **Усього витрат** | 1220 | **(24463)** | **(40831)** | **-** | **(44463)** | **(10825)** | **(10932)** | **(10571)** | **(12135)** |  |
| Неконтрольована частка | 1230 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| **Розрахунок показника EBITDA** | | | | | | | | | | |
| Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 | 1300 | (695) | (1439) | - | 527 | 412 | 109 | - | 6 |  |
| плюс амортизація, рядок 1430 | 1301 | - | - | - | (2390) | (560) | (565) | (510) | (755) |  |
| 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 | 1469 | 4114 |  | 2556 | 744 | 385 | 392 | 1035 |  |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 | 1378 | 3588 |  | 2252 | 699 | 338 | 354 | 861 |  |
| витрати на паливо та енергію | 1402 | 91 | 526 |  | 304 | 45 | 47 | 38 | 174 |  |
| Витрати на оплату праці | 1410 | 16361 | 25340 |  | 28054 | 6599 | 7073 | 7141 | 7241 |  |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 | 3563 | 5568 |  | 6172 | 1452 | 1556 | 1571 | 1593 |  |
| Амортизація | 1430 | 591 | 1401 |  | 2390 | 560 | 565 | 510 | 755 |  |
| Інші операційні витрати | 1440 | 2480 | 4408 |  | 5291 | 1470 | 1353 | 957 | 1511 |  |
| **Усього** | **1450** | 24463 | 40831 | **-** | 44463 | 10825 | 10932 | 10571 | 12135 |  |

**Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР Світлана ШВАЙКА**

**Продовження додатка**

**Таблиця 2**

1. **Розрахунки з бюджетом**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого 2020 року | Фінансовий план 2021 поточного року | Прогноз на поточний рік | Пла-новий 2022 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 | 4320 | 1815 |  | 376 | 376 | 788 | 897 | 897 |
| 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 | 3625 | 376 | - | 903 | 788 | 897 | 897 | 903 |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів** | | | | | | | | | | |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2110** | **250** | **386** | **-** | **432** | **103** | **108** | **107,5** | **113,5** |
| податок на прибуток підприємств | 2111 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | 2 | 2 |  | 2 |  | 0,5 | 0,5 | 1 |
| 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 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| податок на доходи фізичних осіб | 2118 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| інші податки та збори (розшифрувати) (військовий збір, екологічний податок) | 2119 | 248 | 384 |  | 430,5 | 103 | 108 | 107,5 | 113,0 |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2120** | **2958** | **4561** | **-** | **5049** | 1188 | 1273 | 1285 | 1303 |
| податок на доходи фізичних осіб | 2121 | 2958 | 4561 |  | **5049** | 1188 | 1273 | 1285 | 1303 |
| земельний податок | 2122 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| орендна плата з землю | 2123 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2124 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | **2130** | **3562** | **5568** | **-** | **6172** | 1452 | 1556 | 1571 | 1593 |
| 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 | 3562 | 5568 |  | **6172** | 1452 | 1556 | 1571 | 1593 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 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** | **6770** | **10515** | **-** | **11652** | 2743 | 2937 | 2964 | 3009 |

**Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР Світлана ШВАЙКА**

**Продовження додатка**

**Таблиця 3**

1. **Рух грошових коштів (за прямим методом)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого 2020 року | План поточного 2021 року | Прогноз на поточний рік | Плановий 2022 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** | 24834 | 34859 |  | 41782 | 11040 | 10017 | 10387 | 10338 |
| Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3010 | 20820 | 23851 |  | 29189 | 7489 | 7356 | 7356 | 6988 |
| Повернення податків і зборів, у тому числі: | 3020 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| податку на додану вартість | 3030 |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| Цільове фінансування (Програма забезпечення медичним обслуговуванням населення підприємствами охорони здоров’я Роменської міської територіальної громади на 2022-2024 роки, затверджена рішенням міської ради від 24.11.2021) | 3040 | 3661 | 10758 |  | 12351 | 3544 | 2653 | 3011 | 3143 |
| 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, відсотки банка) | 3070 | 352 | 250 |  | 242 | 7 | 8 | 20 | 207 |
| **Витрачання грошових коштів від операційної діяльності** | **3100** | **23785** | **35523** | **-** | **40363** | **9473** | **10185** | **10073** | **10633** |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)** | **3110** | **(2561 )** | **(2003 )** | **( )** | **(2439)** | **(371 )** | **(432)** | **(753)** | **(883 )** |
| Розрахунки з оплати праці | 3120 | (13168) | (20398 ) | ( ) | (22584) | (5312) | (5694) | (5749 ) | (5829 ) |
| Відрахування на соціальні заходи | 3130 |  | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| 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 | (6928) | (10515) | - | (11652) | (2743) | (2937) | (2964) | (3009) |
| податок на прибуток підприємств | 3151 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| податок на додану вартість | 3152 | ( 3) | (2 ) | ( ) | (2) | ( ) | (0,5 ) | (0,5 ) | (1,0 ) |
| акцизний податок | 3153 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| рентна плата | 3154 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| податок на доходи фізичних осіб | 3155 | (2958) | (4561 ) | ( ) | (5049) | (1188 ) | (1273) | (1285) | ( 1303) |
| 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 | (3968) | (5952) | ( ) | (6601) | (1555) | (1663) | (1678) | (1705 ) |
| Повернення коштів до бюджету | 3160 | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | 7 | | 8 | | | 9 | 10 |
| Інші витрачання (лабораторні дослідження, благоустрій, заправка вогнегасників, банківські послуги, відшкодування вартості безоплатно відпущених лікарських засобів, комісія банку, витрати на відрядження, оплата послуг за навчання, відшкодування вартості медикаментів пільговій категорії населення) | 3170 | (1128 ) | (2607 ) | ( ) | (3689) | | (1047) | | (1122) | | | ( 608) | (912) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | 1049 | (664) |  | 1419 | | 1567 | | (167) | | | 314 | (295) |
| **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** | 1954 | 357 | **-** | | (283) | | (8) | | (5) | (7) | | (263) |
| 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 | ( ) | ) | ( ) | | **-** | | ( ) | | ( ) | ( ) | | ( ) |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| придбання (створення) основних засобів (медичне обладнання, генератори) | 3270/1 | ( 1935) | (327) | ( ) | (155) |  | ( ) | ( ) | (155) |
| капітальне будівництво | 3270/2 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| придбання (створення) нематеріальних активів (монітор, ноутбук, акумулятор, блок живлення та інші необоротні матеріальні активи) | 3270/3 | ( ) | ( ) | ( ) | (128) | (8) | (5) | (7) | (108) |
| Виплати за деривативами | 3280 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| Інші платежі (капітальний ремонт) | 3290 | (19 ) | (30) | ( ) |  | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | **3295** | (1954) | (357) | **-** | (283) | (8) | (5) | (7) | (263) |
| **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 | ( ) | ( ) | ( ) | **-** | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 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** | (906) | (1021) | - | 1136 | 1559 | (172) | 307 | (558) |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 | 3304 | 1024 |  | 1114 | 1114 | 2673 | 2501 | 2808 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | 2399 | 3 | - | 2250 | 2673 | 2501 | 2808 | 2250 |

**Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР Світлана ШВАЙКА**

**Продовження додатка**

**Таблиця 4**

1. **Капітальні інвестиції**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого 2020 року | Фінансовий план поточного 2021 року | Прогноз на поточний рік | Плановий 2022 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 | 2214 | 1036 | - | 283 | 8 | 5 | 7 | 263 |
| капітальне будівництво | 4010 | 19 |  |  | - |  |  |  |  |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 4020 | 1936 | 934 |  | 155 |  |  |  | 155 |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 4030 | 259 | 35 |  | 128 | 8 | 5 | 7 | 108 |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 4040 |  | 37 |  | - |  |  |  |  |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| капітальний ремонт | 4060 | - | 30 |  | - |  |  |  |  |

**Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР Світлана ШВАЙКА**

**Продовження додатка**

**Таблиця 5**

1. **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 | -0,2 | -36,0 |  | -19,9 |  |
| 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 ефективність 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 | -3,3 | -6 |  | 1,8 | Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства |
| **Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності** |  |  |  |  |  |  |  |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | |
| Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA  (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / EBITDA, рядок 1310 | 5100 |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| Коефіцієнт фінансової стійкості  (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040)) | 5110 | > 1 | |  | |  | |  | |  | | Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел | |
| Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття)  (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040) | 5120 | | > 1 | |  | |  | |  | |  | | Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути 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 | |  | | -3,7 | | -0,7 | |  | | -0,1 | |  |
| Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) | 5210 | |  | | 0,1 | | 0 | |  | | 0 | |  |
| Коефіцієнт зносу основних засобів  (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002) | 5220 | | Зменшення | | 0,7 | | 0,4 | |  | | - | | Характеризує інвестиційну політику підприєм-ства |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти** |  |  |  |  |  |  |  |
| Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі «Оптимальне значення» зазначити граничне значення коефіцієнта | 5300 |  |  |  |  |  |  |

**Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР Світлана ШВАЙКА**

**Продовження додатка**

**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\***

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради було утворене рішенням міської ради від 25.04.2018 «Про припинення комунального закладу «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» шляхом реорганізації (перетворення) у Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги міста Ромни» Роменської міської ради»(зі змінами від 10.07.2018).

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

Центр обслуговує 37360 осіб: 30276 дорослого населення, 7084 дитячого населення. Виробнича потужність Центру 320 відвідувань в зміну.

Центр функціонує у складі 12 амбулаторій загальної практики-сімейної медицини, 12 фельдшерсько-акушерських пунктів, 14 фельдшерських пунктів розташованих на території міста Ромни та Роменського району.

Кількість штатних посад підприємства становить 184,75 одиниць, у тому числі лікарів *–*38,5 одиниць, середнього медичного персоналу – 85,0 одиниць, молодшого медичного персоналу – 18,75 одиниць, іншого персоналу – 42,5 одиниць.

Витрати на оплату праці на 2022 рік заплановано в сумі 28054,0 тис. грн.

Нарахування і виплати періодичних премій здійснюється за умови укладання договору про медичне обслуговування населення між Центром та Національною службою здоров’я України та залежить від кількості укладених декларацій із пацієнтом сімейним лікарем, терапевтом та педіатром

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Факт минулого 2020 року | Фінансовий план поточного 2021року | Прогноз на поточний рік | Плановий 2022рік | Плановий рік до прогнозу на поточний рік, % | Плановий рік до факту минулого року, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **Загальнакількість працівників** (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), **у тому числі:** | 96 | 186 | **-** | 171,0 | **-** | 178,1 |
| члени наглядової ради |  |  |  |  | - | - |
| члени правління |  |  |  |  | - | - |
| керівник | 1 | 1 |  | 1 | - | 100,0 |
| адміністративно-управлінський персонал | 4 | 35 |  | 36 | - | 900,0 |
| працівники | 91 | 150,0 |  | 134,0 | - | 147,3 |
| **Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:** | 16361 | 25340 | **-** | 28054 | **-** | 171,5 |
| члени наглядової ради |  |  |  |  | - | - |
| члени правління |  |  |  |  | - | - |
| керівник | 452 | 441 |  | 544 | - | 120,4 |
| адміністративно-управлінський персонал | 1055 | 3401 |  | 4800 | - | 455,0 |
| працівники | 14854 | 21498 |  | 22710 | - | 152,9 |
| **Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:** | 16361 | 25340 | **-** | 28054 | **-** | 171,5 |
| члени наглядової ради |  |  |  |  | - | - |
| члени правління |  |  |  |  | - | - |
| керівник | 452 | 441 |  | 544 | - | - |
| адміністративно-управлінський персонал | 1055 | 3401 |  | 4800 | - | - |
| працівники | 14854 | 21498 |  | 22710 | - | - |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:** | 14202 | 11353 | **-** | 13672 | **-** | **-** |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| член наглядової ради | - | - | - | - | - | - |
| член правління | - | - | - | - | - | - |
| керівник, усього, у тому числі: | 37667 | 36750 | - | 45333 | - | - |
| *посадовий оклад* | 5511 | 6461 |  | 7001 | *-* | *-* |
| *преміювання* | 32156 | 28351 |  | 34363 | *-* | *-* |
| *інші виплати, передбачені законодавством* |  | 1938 |  | 3969 | *-* | *-* |
| адміністративно-управлінський працівник | 21979 | 8098 | - | 11111 | - | - |
| працівник | 13603 | 11943 | - | 14123 | - | - |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
\* 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 |
| - | - | - |

**Продовження додатка**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування видів діяльності за КВЕД | Питома вага в загальному обсязі реалізації, % | | Фактичний показник за 2021 рік | | | Плановий показник 2022 року | | | Фактичний показник поточного року за останній звітний період \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | Плановий 2022 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** |  |  | **-** |  |  | **-** |  |  | **-** |  |  | **-** |  |  |

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** |  | - |  |

**Продовження додатка**

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Зобов'язання | Заборгованість за кредитами на початок 2021 року | План із залучення коштів | План з повернення коштів | Заборгованість за кредитами на кінець 2021 року |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Довгострокові зобов'язання, усього | - | - | - | - |
| у тому числі: |  |  |  |  |
| Короткострокові зобов'язання, усього | - | - | - | - |
| у тому числі: |  |  |  |  |
| Інші фінансові зобов'язання, усього |  |  |  | - |
| у тому числі: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Усього** | **-** | **-** | **-** | **-** |

**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 функціонуванням структурних підрозділів Центру (амбулаторіями загальної практики-сімейної медицини) | 59 | 43 | 47 | 109,3 | 79,7 |
| **Усього** | | | | **59** | **43** | **47** | **109,3** | **79,7** |

**Продовження додатка**

**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 | Генератори | - |  |  |  |  | 120,0 |  |  |  | 120,0 | 35 |  |  |  | 35 | - |  |  |  |  | | 155,0 | |  |  |  | 155 |
| 2 | Ноутбук |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 16 |  |  |  | 16 |  |  |  |  |  | | 16 | |  |  |  | 16 |
| 3 | Монітор |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 5 |  |  |  | 5 |  |  |  |  |  | | 5 | |  |  |  | 5 |
| 4 | Безперебійник |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 6 |  |  |  | 6 |  |  |  |  |  | | 6 | |  |  |  | 6 |
| 5 | Акумулятор, блок живлення |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1 |  |  |  | 1 |  |  |  |  |  | | 1 | |  |  |  | 1 |
| 6 | Інші необоротні матеріальні активи |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 64 | 8 | 5 | 7 | 44 | 26 |  |  |  | 26 | | 90 | | 8 | 5 | 7 | 70 |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 7 | Інші необоротні матеріальні активи (поточний ремонт системиопалення по Пустовойтівській амбулаторії) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 10 |  |  |  | 10 |  |  |  |  |  | 10 |  |  |  | 10 |
| **Усього** | | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | 120, | - | - | - | 120 | 137 | 8 | 5 | 7 | 82 | 26 | **-** | **-** | **-** | 26 | 283,0 | 8 | 5 | 7 | 263 |
| Відсоток | | - |  |  |  |  | 42,4 | - |  |  |  | 48,4 |  |  |  |  | 9,2 |  |  |  |  | 100,0 |  |  |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № зп | Найме-нування об'єкта | Рік початку і закін-чення будів-ництва | Загальна кошто-рисна вартість | Первісна балансова вартість введених потуж-ностей на початок планового року | Незавер-шене будів-ництво 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 капіталь-них вкладень | фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього | у тому числі | | | Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив |
| власні кошти | кре-дитні кошти | інші джерела (зазначити джерело) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Усього** | | | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | - | - |

**Головний лікар КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР Світлана ШВАЙКА**