



**ВІННИЦЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
Р І Ш Е Н Н Я**

Від 30.01.2020 р. №246
м. Вінниця

**Про затвердження фінансового плану
міського комунального підприємства
«Медичний стоматологічний центр» на 2020 рік**

Відповідно до Порядку складання, затвердження та контролю виконання показників фінансових планів комунальних підприємств та комунальних некомерційних підприємств, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади, затвердженого рішенням міської ради від 27.12.2019 №2081, керуючись частиною 1 статті 52, частиною 6 статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

1. Затвердити фінансовий план міського комунального підприємства «Медичний стоматологічний центр» на 2020 рік згідно з додатком до даного рішення.
2. Департаменту охорони здоров'я міської ради забезпечити контроль за виконанням міським комунальним підприємством «Медичний стоматологічний центр» показників фінансового плану на 2020 рік.
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови Г. Якубович.

Міський голова

С. Моргунов

Департамент охорони здоров'я

Мартьола Олена Валентинівна

Начальник планово-економічного відділу

Додаток 1
до рішення виконавчого комітету міської ради
від _____ № _____

РОЗГЛЯНУТО

Директор департаменту охорони здоров'я міської ради
(директор галузевого департаменту міської ради)

М. П. (посада, П.Б., дата, підпис) **О.В.Шмиш**

ПОГОДЖЕНО:

Заступник директора департаменту економіки і інвестицій міської ради

М. П. (посада, П.Б., дата, підпис) **І.О. Черната**
(*І.О. Черната*)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Директор департаменту фінансів міської ради

М. П. (посада, П.Б., дата, підпис) **Н.Д. Дученко**
(*Н.Д. Дученко*)



Підприємство	МКТП Медичний стоматологічний центр"	2020	Рік
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	05484422	за ЄДРПОУ
Територія	Вінницька область м. Вінниця	150	за КОПФГ
Суб'єкт управління	Вінницька міська рада	0510100000	за КОАТУУ
Галузь	Охорона здоров'я		за СПОДУ
Вид економічної діяльності	Стоматологічна практика		за ЗКГНГ
Одиниця виміру	тис. грн	86,23	за КВЕД
Форма власності	комунальна		У
Середньооблікова кількість штатних працівників			Стандарти звітності ЦС(С)БОУ
Місце знаходження	21021 м. Вінниця вул. Келецька, 68		Стандарти звітності МСФЗ
Телефон	51-32-79		
Прізвище та ініціали керівника	Онуфрієва Д.М.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН МКП "Медичний стоматологічний центр"
на 2020 рік

Основні фінансові показники

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						2021 рік	2022 рік	2023 рік	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
І. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	11 848	12 295	14 200	14 690	15 670	16 580	17 400	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(11 579)	(11 709)	(13 536)	(14 999)	(15 695)	(16 530)	(17 180)	
Валовий прибуток/збиток	1020	269	586	664	(309)	(25)	50	220	
Адміністративні витрати	1030	(1 956)	(1 957)	(2 368)	(2 607)	(2 870)	(2 930)	(3 080)	
Витрати на збут	1060	(3)	(5)	(3)	(4)	(4)	(5)	(5)	
Інші операційні доходи	1070	1 735	1 477	1 917	3 073	3 173	3 173	3 173	
Інші операційні витрати	1080	(4)	-	-	-	-	-	-	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	41	101	210	153	274	288	308	
ЕВГДА	1310	317	363	527	489	790	840	880	
Рентабельність ЕВГДА	5010	2,7	3,0	3,7	3,3	5,0	5,1	5,1	
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-	-	
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	()	()	()	()	
Інші фінансові доходи	1130	53	52	46	152	52	52	52	
Фінансові витрати	1140	()	()	()	()	()	()	()	
Інші доходи	1150	-	-	-	-	-	-	-	
Інші витрати	1160	-	-	-	-	-	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	94	153	256	305	326	340	360	
Витрати з податку на прибуток	1180	(17)	(28)	(46)	(55)	(59)	(61)	(65)	
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	-	
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-	



Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						2021 рік	2022 рік	2023 рік	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	()	-			
Чистий фінансовий результат	1200	77	125	210	250	267	279	295	
Прибуток	1201	77	125	210	250	267	279	295	
Збиток	1202	()	()	()	()	-			

II. Розрахунки з бюджетом

Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі)	2110	139	149	176	198	202	206	210
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	1 500	1 670	1 882	2 174	2 235	2 346	2 463
Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі	2130	2 003	2 044	2 302	2 636	2 767	2 905	3 050
Усього нараховано виплат	2200	3 642	3 863	4 360	5 008	5 204	5 457	5 723

III. Рух грошових коштів

Залишок коштів на початок періоду	3405	904	974	689	583	X	X	X
Цільове фінансування	3030	1 845	1 477	2 027	3 073	X	X	X
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(101)	38	(152)	(5)	X	X	X
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(144)	(377)	-	(360)	X	X	X
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	30	52	46	152	X	X	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	X	X	X
Залишок коштів на кінець періоду	3415	689	687	583	370	X	X	X

IV. Капітальні інвестиції

	4000	144	377	-	360			
--	------	-----	-----	---	-----	--	--	--

V. Коefіцієнтний аналіз

Рентабельність діяльності	5040	0,6	1,0	1,5	1,7	1,7	1,7	1,7
Рентабельність активів	5020	1,5	2,4	4,1	4,8	X	X	X
Рентабельність власного капіталу	5030	1,9	2,9	5,0	5,9	X	X	X
Коefіцієнт фінансової стійкості	5110	3,8	4,4	4,4	4,6	X	X	X
Коefіцієнт зносу основних засобів	5220	0,7	0,7	0,7	0,7	X	X	X

Власник

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						2021 рік	2022 рік	2023 рік	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	2 196	2 049	2 040	2 040	X	X	X	
основні засоби	6001	1 827	1 832	1 454	1 454	X	X	X	
первісна вартість	6002	5 776	5 731	5 730	5 730	X	X	X	
знос	6003	3 949	3 899	4 276	4 276	X	X	X	
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	2 875	3 214	3 144	3 144	X	X	X	
гроші та їх еквіваленти	6011	689	687	583	370	X	X	X	
Усього активи	6020	5 071	5 263	5 184	5 184	X	X	X	
Власний капітал	6030	4 022	4 283	4 216	4 250	X	X	X	
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					X	X	X	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	1 049	980	968	934	X	X	X	
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	1 049	980	968	934	X	X	X	
У тому числі державні гранти і субсидії	6070					X	X	X	
У тому числі фінансові запозичення	6080					X	X	X	
Усього пасиви	6090	5 071	5 263	5 184	5 184	X	X	X	
Контроль	6099	-	-	-	-	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								

Власний підпис

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку		
						2021 рік	2022 рік	2023 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
УІІ. Дані про персонал та витрати на оплату праці								
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	152	153	149	149	X	X	X
директор	8001	1	1	1	1	X	X	X
адміністративно-управлінський персонал працівники	8002	9	9	9	9	X	X	X
	8003	142	143	139	139	X	X	X
Витрати на оплату праці	8010	8 307	8 883	10 036	11 469	X	X	X
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (Грн), усього, у тому числі:	8020	4 554	4 838	5 613	6 414	X	X	X
директор	8021	26 667	27 000	30 500	30 500	X	X	X
адміністративно-управлінський персонал працівники	8022	8 593	9 491	11 296	12 991	X	X	X
	8023	4 143	4 390	5 066	5 815	X	X	X

Т.в.о. Мелничного директора МКП
(посада)



Д.М.Онученко
(підпис)
(ініціали, прізвище)

Власова

І. Формування фінансових результатів

Таблиця І

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік (усього)	У тому числі за кварталами				Повнення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат							
						І	II	III	IV								
											7	8	9	10			
Доходи і витрати (деталізація)						11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	11 848	12 295	14 200	14 690	3 300	3 680	3 900	3 810								
Собівартість, реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(11 579)	(11 709)	(13 536)	(14 999)	(3 448)	(3 748)	(3 968)	(3 835)								
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(1 500)	(1 410)	(1 980)	(1 950)	(455)	(505)	(515)	(475)								
Витрати на паливо (опалення)	1012	(172)	(180)	(160)	(180)	(90)	(15)	(10)	(65)								
Витрати на електроенергію	1013	(246)	(259)	(280)	(284)	(71)	(71)	(71)	(71)								
Витрати на оплату праці	1014	(7 059)	(7 534)	(8 450)	(9 700)	(2 182)	(2 450)	(2 580)	(2 488)								
Відрахування на соціальні заходи	1015	(1 634)	(1 658)	(1 859)	(2 133)	(480)	(495)	(588)	(570)								
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, обслуговування тощо)	1016	(250)	(145)	(70)	(72)	(18)	(18)	(18)	(18)								
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(222)	(212)	(230)	(248)	(58)	(62)	(64)	(64)								
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(496)	(311)	(507)	(432)	(94)	(132)	(122)	(84)								
Валовий прибуток (збиток)	1020	269	586	664	(309)	(148)	(68)	(68)	(25)								
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1 956)	(1 957)	(2 368)	(2 607)	(633)	(633)	(677)	(664)								
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	()	()	()	()	()	()	()	()								
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	()	()	()	()								
витрати на аудиторські послуги	1033	()	()	()	()	()	()	()	()								
витрати на службові відрахування	1034	()	()	()	()	()	()	()	()								
витрати на зв'язок	1035	(14)	(14)	(14)	(14)	(4)	(3)	(4)	(3)								
витрати на оплату праці	1036	(1 248)	(1 349)	(1 586)	(1 769)	(415)	(435)	(469)	(450)								
відрахування на соціальні заходи	1037	(291)	(297)	(348)	(388)	(91)	(95)	(103)	(99)								
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1038	(54)	(50)	(87)	(88)	(22)	(22)	(22)	(22)								
загальногосподарського призначення																	
витрати на операційну оренду основних засобів та роєлті, що мають загальногосподарське призначення	1039	()	()	()	()	()	()	()	()								
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1040	()	()	()	()	()	()	()	()								
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1041	()	()	()	()	()	()	()	()								
організаційно-технічні послуги	1042	(41)	(27)	(46)	(48)	(12)	(12)	(12)	(12)								
консультативні та інформаційні послуги	1043	(39)	(20)	(23)	(23)	(9)	(5)	(5)	(4)								
юрідичні послуги	1044	(9)	(6)	(2)	(3)	(1)	(2)	()	()								
послуги з оцінки майна	1045	()	()	()	()	()	()	()	()								

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
						7	8	9	10	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
витрати на охорону праці за адягитогоподарського персоналу	1046	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1047	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів за адягитогоподарського використання, у тому числі:	1048	(1)	()	(24)	(18)	()	(6)	(12)	()	
витрати на поліпшення основних фондів	1048/1	(1)	()	()	-	()	()	()	()	
інші адягитостративні витрати (розшифрувати)	1049	(259)	(194)	(238)	(256)	(79)	(53)	(50)	(74)	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	(3)	(5)	(3)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)	
транспортивні витрати	1061	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на зберігання та улаковку	1062	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1063	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування на соціальні заходи	1064	()	()	()	-	()	()	()	()	
амортизації основних засобів і нематеріальних активів	1065	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на рекламу	1066	(3)	(5)	(3)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	1 735	1 477	1 917	3 073	693	793	793	794	
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-	-	-	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	1 735	1 477	1 917	3 073	693	793	793	794	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(4)	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	-	-	-	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на благодійну допомогу	1083	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до державних пенсійних фондів	1085	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(4)	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	41	101	210	153	(89)	91	47	104	
Доход від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				-					
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші фінансові доходи (% генеральний договір-депозит)	1130	53	52	46	152	28	42	67	15	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1151				-					
інші доходи (розшифрувати)	1152				-					



Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікувані показники до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до звітного річного доходу/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	-
інші витрати (розшифрувати)	1162	()	()	()	-	()	()	()	()	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	94	153	256	305	(61)	133	114	119	
Витрати з податку на прибуток	1180	(17)	(28)	(46)	(55)	()	()	()	(55)	
Доход 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	77	125	210	250	(61)	133	114	64	
прибуток	1201	77	125	210	250	(61)	133	114	64	
збиток	1202	()	()	()	-	()	()	()	()	
Усього доходів	1210	13 636	13 824	16 163	17 915	4 021	4 515	4 760	4 619	
Усього витрат	1220	(13 559)	(13 699)	(15 953)	(17 665)	(4 082)	(4 382)	(4 646)	(4 555)	
Неконтрольована частка	1230				-					
Розрахунок показника ЄВІТДА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	41	101	210	153	(89)	91	47	104	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	276	262	317	336	80	84	86	86	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
ЄВІТДА	1310	317	363	527	489	(9)	175	133	190	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати	1400	1 799	1 514	2 298	2 178	502	582	582	512	
Витрати на оплату праці	1410	8 307	8 883	10 036	11 469	2 597	2 885	3 049	2 938	
Відрахування на соціальні заходи	1420	1 925	1 955	2 207	2 521	571	590	691	669	
Амортизації	1430	276	262	317	336	80	84	86	86	
Інші операційні витрати	1440	1 235	1 057	1 049	1 106	332	241	238	295	
Усього	1450	13 542	13 671	15 907	17 610	4 082	4 382	4 646	4 500	



Т.в.о. мешчачого директора МКП
(посада)

(підпис)

Д.М.Онуфрієва
(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці І "Формування фінансових результатів"

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1018	(496,0)	(310,5)	(507,5)	(432,0)	(94,4)	(131,9)	(121,7)	(84,0)
Інші витрати, всього, у тому числі:									
Водопостачання та водовідведення		14,0	14,0	18,2	18,1	4,3	4,6	4,6	4,6
Вивіз ТПВ		8,0	7,0	9,4	9,5	3,0	2,0	2,0	2,5
Витрати на навчання тендерного комітету з навчання ЦЗ та БЖД		4,0			-				
Витрати на обов'язкове страхування		3,0	3,0	3,0	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Проходження медогляду		0,2	0,5	0,3	0,4	0,4			
Послуги баклабораторії		2,8	2,0	3,0	3,2	0,2	1,4	1,2	0,4
Навесення металозахисного покриття		111,0	120,0	107,0	110,0	25,0	30,0	30,0	25,0
Послуги прання		22,0	22,0	18,0	30,0	7,5	7,5	7,5	7,5
Витрати на охорону праці та техніку безпеки			2,0	1,3	2,0		1,0	1,0	
Послуги з навчання ЦЗ та БЖД			1,0	2,8	2,8		1,4	1,4	
Витрати на придбання господарчих та канцелярських товарів		276,0	90,0	290,5	200,0	40,0	70,0	60,0	30,0
Відшкодування комунальних послуг		34,0	34,0	32,0	32,0	8,0	8,0	8,0	8,0
Відшкодування ПФУ пільгової пенсії		14,0	15,0	22,0	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Обслуговування рентгенкабінетів		7,0			-				
страхування медперсоналу		3,0			-				

Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	1049	(259,0)	(194,0)	(238,5)	(256,0)	(79,2)	(52,9)	(50,0)	(73,9)
Теплопостачання		76,0	80,0	72,0	76,0	34,0	8,0	5,0	29,0
Водопостачання та водовідведення		4,0	4,0	5,0	5,2	1,3	1,3	1,3	1,3
Електропостачання		38,0	44,0	50,0	52,0	13,0	13,0	13,0	13,0
Послуги архіви		8,0	8,0	8,2	9,6	2,5	2,3	2,4	2,4
Послуги з охорони		22,0	20,0	22,0	29,2	7,4	7,3	7,3	7,2
Послуги по дератизації		3,0	4,0	3,6	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Послуги по утилізації				1,6	-				
Послуги банку(посттермінал, інкасація, касове обслуговування)		41,0	16,0	46,0	48,0	12,0	12,0	12,0	12,0
Підписка періодичних видань		5,0	4,0	2,6	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Витрати на придбання господарчих та кашеяирських товарів		23,0	14,0	27,5	28,0	7,0	7,0	7,0	7,0
Архівна підшивка документів									
Податки та обов'язкові платежі		39,0							
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1086	(4,0)	-	-	-	-	-	-	-
Нестачі що підлягають відшкодуванню		(1,0)							
Виплати за вимогою		(3,0)							
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1073	1 735,2	1 477,0	1 917,5	3 073,3	693,3	793,3	793,3	793,4
Відшкодування з бюджету за пільгове зуборотуєування		1 451,449	700,0	1 400,0	2 300,0	500,0	600,0	600,0	600,0
Відшкодування з фонду Департаменту соціальної політики (ЧМБС)		57	57,0	59,0	53,3	13,3	13,3	13,3	13,4
Відшкодування з фонду Департаменту соціальної політики (Учасники АТО)		203	720,0	458,2	720,0	180,0	180,0	180,0	180,0
Надходження від злочи вторинної сировини (брухт)		2		0,3	-				
Нарахування на залишки по рахунку		12			-				
Переплата до бюджету		10			-				

Т.в.О. Мелничного директора МКП

(посада)



(підпис)

Д.М.Онурфіва

(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Таблиця 2
(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(235)	(175)	(161)	28	28	(35)	88	195
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(8)	(13)	(21)	(25)	(2)	(10)	(7)	(6)
комуніальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади до бюджету Вінницької міської ОТГ	2011	(8)	(13)	(21)	(25)	(2)	(10)	(7)	(6)
Перенесено з додаткового капіталу	2020				-				
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	-	()	()	()	()
у тому числі за основними видами діяльності (розшифрувати)	2031	()	()	()	-	()	()	()	()
Резервний фонд	2040	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші цілі (розшифрувати)	2060	()	()	()	-	()	()	()	()
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(166)	(63)	28	253	(35)	88	195	253
Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі									
Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	139	149	176	198	45	48	54	51
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	13	16	26	26	6	5	8	7
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2112	()	()	()	-	()	()	()	()
акцизний податок	2113				-				
регітна плата за транспортування	2114				-				
регітна плата за користування надрами	2115				-				
військовий збір	2116	126	133	150	172	39	43	46	44



Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
інші податки та збори (розшифрувати)	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2117					-				
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	1 500	1 670	1 882	2 174	477	536	564	597
податок на прибуток підприємств	2121	17	28	46	55				55
податок на доходи фізичних осіб	2122	1 445	1 599	1 806	2 064	467	519	549	529
акцизний податок	2123				-				
земельний податок	2124	30	30	30	30	8	7	8	7
орендна плата	2125				-				
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади до бюджету Вінницької міської ОТГ	2126	8	13	-	25	2	10	7	6
реєтнна плата за користування надрами	2127				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2128				-				
Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:	2130	2 003	2 044	2 302	2 636	597	619	722	698
митні платежі	2131				-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	1 926	1 955	2 207	2 521	571	590	691	669
інші податки, збори та платежі (професійно)	2133	77	89	95	115	26	29	31	29
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	2200	3 642	3 863	4 360	5 008	1 119	1 203	1 340	1 346

Т.в.о. Мелничного

Т.в.о. Мелничного директора МКП
(посла)



Д.М. Онуфрієва
(підпис)

Д.М. Онуфрієва
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Таблиця 3

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	План поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік (усього)	у тому числі за кварталами				(тис. грн)
						I	II	III	IV	
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності										
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	13 763,0	13 464,0	15 591,0	17 433,0	4 143,0	4 333,0	4 573,0	4 384,0	
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	11 899,0	11 987,0	13 554,0	14 360,0	3 450,0	3 540,0	3 780,0	3 590,0	
Повернення податків і зборів, у тому числі: податку на додану вартість	3020									
Цільове фінансування (розшифрувати)	3021									
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3030	1 845,0	1 477,0	2 027,0	3 073,0	693,0	793,0	793,0	794,0	
Надходження авансів від покупців і замовників	3040									
Надходження від повернення авансів	3050	7,0								
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3060									
Інші надходження (розшифрувати)	3070	12,0		10,0						
	3080									
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(13 864,0)	(13 426,0)	(15 743,0)	(17 438,0)	(4 030,0)	(4 324,0)	(4 589,0)	(4 495,0)	
Розрахунки за продукцією (товари, роботи та послуги)	3110	(2 788,0)	(2 484,0)	(3 347,0)	(3 285,0)	(835,0)	(823,0)	(820,0)	(807,0)	
Розрахунки з оплати праці	3120	(6 684,0)	(7 062,0)	(7 985,0)	(9 118,0)	(2 065,0)	(2 294,0)	(2 423,0)	(2 336,0)	
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3130	(3 580,0)	(3 829,0)	(4 334,0)	(4 957,0)	(1 111,0)	(1 188,0)	(1 325,0)	(1 333,0)	
податок на прибуток підприємств	3131	(7,0)	(7,0)	(46,0)	(55,0)	()	()	()	(55,0)	
податок на додану вартість	3132	(11,0)	(16,0)	()	()	()	()	()	()	
податок на доходи фізичних осіб	3133	(1 424,0)	(1 599,0)	(1 806,0)	(2 064,0)	(467,0)	(519,0)	(549,0)	(529,0)	
акцизний податок	3134	()	()	()	()	()	()	()	()	
земельний податок	3135	(27,0)	(30,0)	(30,0)	(30,0)	(8,0)	(7,0)	(8,0)	(7,0)	
орендна плата	3136	()	()	()	()	()	()	()	()	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	План поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік (усього)	У тому числі за кварталами				
						I	II	III	IV	
						7	8	9	10	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
регіона плата за користування надрами	3137	()	()	()	-	()	()	()	()	
військовий збір	3138	(124,0)	(133,0)	(150,0)	(172,0)	(39,0)	(43,0)	(46,0)	(44,0)	
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	3139	(1 912,0)	(1 955,0)	(2 207,0)	(2 521,0)	(571,0)	(590,0)	(691,0)	(669,0)	
інші платежі (професійковий)	3140	(75,0)	(89,0)	(95,0)	(115,0)	(26,0)	(29,0)	(31,0)	(29,0)	
Повернення коштів до бюджету	3150	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші витрати (розшифрувати)	3160	(812,0)	(51,0)	(77,0)	(78,0)	(19,0)	(19,0)	(21,0)	(19,0)	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(101,0)	38,0	(152,0)	(5,0)	113,0	9,0	(16,0)	(111,0)	
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності										
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-	
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210									
Виручка від реалізації необоротних активів	3220									
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230									
Інші надходження (розшифрувати)	3240									
Відатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(144,0)	(377,0)	-	(360,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрачання на придбання акцій та облігацій	3261	()	()	()	-	()	()	()	()	
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	(144,0)	(377,0)	-	(360,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	
капітальне будівництво (розшифрувати)	3271	()	()	()	-	()	()	()	()	
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3272	(40,0)	(353,0)	()	(360,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3273	(104,0)	(24,0)	()	-	()	()	()	()	
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3274	()	()	()	-	()	()	()	()	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	План поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік (усього)	У тому числі за кварталами				
						I	II	III	IV	
						1	2	3	4	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів (розшифрувати)	3275	()	()	()	-	()	()	()	()	
капітальний ремонт (розшифрувати)	3276	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші витрати (розшифрувати)	3280	()	()	()	-	()	()	()	()	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(144,0)	(377,0)	-	(360,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності										
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	53,0	52,0	46,0	152,0	28,0	42,0	67,0	15,0	
Надходження від власного капіталу	3310				-	-	-	-	-	
Надходження від отримання позик/кредитів/облігацій/векселів	3320				-	-	-	-	-	
Інші надходження (% <i>генеральний дозвіл-депозит</i>)	3330	53,0	52,0	46,0	152,0	28,0	42,0	67,0	15,0	
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3345	(23,0)	-	-	-	-	-	-	-	
Витрачання на викуп власних акцій	3350	()	()	()	-	()	()	()	()	
Витрачання на погашення позик	3360	()	()	()	-	()	()	()	()	
Витрачання на сплату дивідендів	3370	(23,0)	()	()	-	()	()	()	()	
Витрачання на сплату відсотків за користування позиковим капіталом	3380	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші витрати (розшифрувати)	3390	()	()	()	-	()	()	()	()	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	30,0	52,0	46,0	-	()	()	()	()	
Чистий грошовий потік	3400	(215,0)	(287,0)	(106,0)	(213,0)	51,0	(39,0)	(39,0)	(186,0)	
Залишок коштів на початок року	3405	904,0	974,0	689,0	583,0	583,0	634,0	595,0	556,0	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-					
Залишок коштів на кінець року	3415	689,0	687,0	583,0	370,0	634,0	595,0	556,0	370,0	


Т.В.О. МЕЛНИЧУК директор МКП
(посада)




(підпис)

Д.М.Онурфієва
(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці Ш "Рух грошових коштів (за прямим методом)"

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік (усього)	у тому числі за кварталами				
						I	II	III	IV	
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надходження грошових коштів від операційної діяльності										
Цільове фінансування, усього, у тому числі:	3030	1 844,6	1 477,0	2 027,2	3 073,3	693,3	793,3	793,3	793,4	
Відшкодування з бюджету за пільгове зубопротезування		1 451,4	700,0	1 400,0	2 300,0	500,0	600,0	600,0	600,0	
Відшкодування з фонду Департаменту соціальної політики (ЧАЕС)		56,8	57,0	59,0	53,3	13,3	13,3	13,3	13,4	
Відшкодування з фонду Департаменту соціальної політики (учасники АТО)		203,4	720,0	458,2	720,0	180,0	180,0	180,0	180,0	
Відшкодування з фонду соціального страхування		133,0		110,0						
Видатки грошових коштів від операційної діяльності										
Інші витрати, усього, у тому числі:	3160	(812,0)	(51,0)	(77,0)	(78,0)	(19,0)	(19,0)	(21,0)	(19,0)	
Оплата авансів (підліска періодичних видань, страхування, прогр.забезп.)		(17,0)	(20,0)	(10,0)	(10,0)	(2,0)	(2,0)	(4,0)	(2,0)	
Відшкодування ПФУ пільгової пенсії		(14,0)	(15,0)	(22,0)	(20,0)	(5,0)	(5,0)	(5,0)	(5,0)	
Утримання по вимозі		(47,0)			-					
Розрахунки з поставальниками (цільве фінансування)		(649,0)			-					
Сума попередньої оплати й авансових платежів, яку підприємство повернуло покупцям		(56,0)			-					
Послуги банку (касове обслуговування)		(29,0)	(16,0)	(45,0)	(48,0)	(12,0)	(12,0)	(12,0)	(12,0)	
II Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності										
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(143,6)	(377,0)	-	(360,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	(143,6)	(377,0)	-	(360,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	
придбання (створення) основних засобів, усього, у тому числі:	3272	(40,0)	(353,0)	-	(360,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	(90,0)	



Системний блок				(13,0)															
Апарат для фізіотерапії				(27,0)															
Дентальний рентген апарат					(85,0)														
Цифровий датчик для дентальних знімків					(98,0)														
Стоматологічна установка (4шт)					(170,0)														
придбання (виготовлення) інших необхідних матеріальних актівів			3273																
Мікромотор Мікро (4шт)				(103,6)	(24,0)														
Мікромотор пневмо (1шт)				(16,8)															
Мікромотор (6шт)				(14,8)															
Блок живлення до мікромотора				(14,9)															
Відеокамера (2шт)				(0,3)															
Відеореєстратор				(1,6)															
Водонагрівач (4шт)				(4,9)															
Ємність ПЕ 200л. (2шт)				(8,1)															
Полки настінна шестисекційна				(2,6)															
Принтер HP				(1,6)															
Соли карбідне (5шт.)				(2,8)															
Стіл лабораторний (2шт)				(12,1)															
Стілець (16шт.)				(5,1)															
Тумба для медінвентаря				(12,1)															
Шафа чотирьохдверна для медінвентаря				(1,4)															
Комутатор				(4,1)															
Наконечник зуботехнічний (4шт)				(0,4)															
Мікромотор (3шт)					(12,0)														
Блок живлення до мікромотору (3шт)					(6,0)														
					(6,0)														

Т.В.О. Мелничного директора МКП

(посада)



(підпис)

Д.М. Онуфрієва

(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього,	4000	144,0	377,0	-	360,0	90,0	90,0	90,0	90,0
У тому числі:									
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	40,0	353,0		360,0	90,0	90,0		90,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	104,0	24,0		-				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050								
капітальний ремонт	4060				-				

(тис. грн) без ПДВ

Т.в.о. медичного директора МКГП

(посада)



(підпис)

Л.М.Онучфрієва

(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	143,6	377,0	-	360,0	90,0	90,0	90,0	90,0
<i>придбання (виготовлення) основних засобів</i>	4020	40,0	353,0	-	360,0	90,0	90,0	90,0	90,0
Системний блок		13,0							
Апарат для фізіотерапії		27,0							
Дентальний рентген апарат									
Цифровий датчик для дентальних знімків			85,0		90,0			90,0	
Стоматологічна установка (3шт)			98,0						
<i>придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів</i>	4030	103,6	24,0		270,0	90,0	90,0		90,0
Мікромотор Мікро (4шт)		16,8							
Мікромотор пневмо (1шт)		14,8							
Мікромотор (6шт)		14,9							
Блок живлення до мікромотора		0,3							
Відеокамера (2шт)		1,6							
Відеореєстратор		4,9							
Водонагрівач (4шт)		8,1							
Сміть. ПЕ 200л. (2шт)		2,6							
Полки настінна шестисекційна		1,6							
Принтер HP		2,8							
Сотло карбідне (5шт.)		12,1							
Стіл лабораторний (2шт)		5,1							
Стілець (16шт.)		12,1							
Тумба для медінвентаря		1,4							

Велич

Шафа чотиридверна для медінвентаря																			
Комутатор			4,1																
Наконечник зуботехнічний (4шт)			0,4																
Мікромотор (3шт)				12,0															
Блок живлення до мікромотору (3шт)				6,0															
				6,0															

Т.в.о. медичного директора МКП
(посада)



Л.М.Онуфрієва
(ініціали, прізвище)

Handwritten signature

У. Коэффициентный анализ

Наименование показателя	Код рязка	Оптимальное значение	Факт предыдущего 2018 року	Финансовый план текущего 2019 року	Оценочный показатель до конца текущего 2020 року	Планиров. рік	Примечания
1	2	3	4	5	6	7	8
Коэффициенты рентабельности та продуктивности							
Валовая рентабельность (валовый прирбток, рядок 1020 / чистый доход від реализации продукции (товарів, работ, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	2,3	4,8	4,7	(2,1)	
Рентабельность ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистый доход від реализации продукции (товарів, работ, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	2,7	3,0	3,7	3,3	
Рентабельность активов (чистый финансовый результат, рядок 1200 / стоимость, активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	1,5	2,4	4,1	4,8	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельность собственного капитала (чистый финансовый результат, рядок 1200 / власный капитал, рядок 6030) x 100, %	5030	Збільшення	1,9	2,9	5,0	5,9	
Рентабельность деятельности (чистый финансовый результат, рядок 1200 / чистый доход від реализации продукции (товарів, работ, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	0,6	1,0	1,5	1,7	Характеризує эффективность господарської діяльності підприємства
Коэффициенты финансовой стабильности та ликвидности							
Коэффициент внешнего бору до ЕВІТДА (догосподарської зобов'язання, рядок 6040 + поточни зобов'язання, рядок 6050) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100		3,3	2,7	1,8	1,9	
Коэффициент финансовой стабильности (власный капитал, рядок 6030 / (догосподарської зобов'язання, рядок 6040 + поточни зобов'язання, рядок 6050))	5110	> 1	3,8	4,4	4,4	4,6	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коэффициент ликвидности (покрытия) (оборотни активы, рядок 6010 / поточни зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	2,7	3,3	3,2	3,4	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Анализ капитальных инвестиций							
Коэффициент вложения капиталных инвестиций до амортизации (капиталны инвестиции, рядок 4000 / амортизация, рядок 430)	5200		0,5	1,4	-	1,1	
Коэффициент вложения капиталных инвестиций до чистого дохода від реализации продукции (товарів, работ, послуг) (капиталны инвестиции, рядок 4000 / чистый доход від реализации продукции (товарів, работ, послуг), рядок 1000)	5210		0,0	0,0	-	0,0	
Коэффициент зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,7	0,7	0,7	0,7	
Коэффициенты ликвидности							
Иши коэффициенты ликвидности, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення У групі "Оптимальные значения" вказати граничне значення коефіцієнта	5300					0,7	Характеризує инвестиційну політику підприємства

Т.в.о. Медицинского директора МКП
(посада)



(підпис)

Л.М.Онуфріва
(ім'я, прізвище)

**Пояснювальна записка
до фінансового плану на 2020 рік
МКП «Медичний стоматологічний центр»**

Загальні відомості.

Міське комунальне підприємство «Медичний стоматологічний центр» (далі – МКП «МСЦ») створене у 2013 році відповідно до рішення Вінницької міської ради від 31.08.2012 №894 (зі змінами: рішення міської ради від 02.10.2012 №944). Підприємство належить до комунальної власності Вінницької міської об'єднаної територіальної громади, підзвітне та підконтрольне Вінницькій міській раді. Органом управління МКП «МСЦ» є департамент охорони здоров'я Вінницької міської ради.

Метою діяльності підприємства є:

- надання населенню згідно з вимогами відповідних нормативно-правових актів всіх видів стоматологічних та інших медичних послуг, спрямованих на збереження, поліпшення та відновлення здоров'я;
- здійснення іншої діяльності необхідної для належного забезпечення профілактики, діагностики та лікування;
- організація взаємодії з іншими закладами охорони здоров'я з метою забезпечення наступництва у наданні медичної допомоги на різних рівнях та ефективного використання ресурсів системи медичного обслуговування.

Основним видом діяльності підприємства є надання населенню всіх видів стоматологічних та інших медичних послуг, спрямованих на збереження, поліпшення та відновлення здоров'я, що становить 98% від загального показника чистого доходу, решту - 2% від надання освітянської послуги (стажування лікарів - інтернів), виконаних робіт зуботехнічною лабораторією на замовлення приватних стоматологічних кабінетів. - це здійснення медичної практики, а також заклад є базою стажування лікарів-інтернів та клінічною базою вищих, середніх медичних навчальних закладів усіх рівнів акредитації та закладів післядипломної освіти.

Особливості формування фінансового плану

Фінансовий план МКП «Медичний стоматологічний центр» на 2020 рік розроблено відповідно до Порядку складання, затвердження та контролю виконання показників фінансових планів комунальних підприємств та комунальних некомерційних підприємств, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади, затвердженого рішенням Вінницької міської ради від 27.12.2019 №2081.

Фінансовий план відображає фактичні результати діяльності підприємства за 2018 рік, планові та очікувані результати роботи за 2019 рік, а також планові показники 2020 року, у тому числі і обсяги надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства.

При формуванні фінансового плану на 2020 рік враховані фактичні показники за 2018 рік та очікуваний показник на поточний 2019 рік.



Формування дохідної частини фінансового плану.

Планова сума доходу від реалізації основного виду послуг (медичної практики) підприємства сформована з урахуванням базових вартостей платних послуг, що надаються підприємством, затверджених рішенням виконавчого комітету Вінницької міської ради від 20.12.2018 №2842.

Аналіз дохідної частини фінансового плану наведено в таблиці 1.

Таблиця 1

Аналіз дохідної частини фінансового плану на 2020 рік

Найменування показників	Факт минулого 2018 р.	Очікуваний показник 2019р.	Плановий 2020 р.	Відхилення			
				2020 р. до факту 2018 р.		2020 р. до очікуваного 2019 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього доходів, у тому числі:	13636	16163	17915	+4279	131,4	+1752	110,8
Всі види стоматологічної допомоги	11628	13960	14446	2818	124,2	486	103,5
Освітнянські послуги (проходження інтернатури лікарями-інтернами)	63	156	160	97	254	4	102,6
Робота зуботехнічної лабораторії на замовлення приватних стоматологічних кабінетів	157	84	84	-73	-53,5	-	100
Відшкодування з бюджету за пільгове зубопротезування	1451,4	1400	2300	948,6	165,4	900	171,4
Відшкодування з фонду департаменту соціальної політики міської ради (ЧАЕС та учасникам АТО)	260,2	517	773	512,8	297,1	256	149,5
Нараховані відсотки банком за користування коштами на депозитному рахунку	53	46	152	99	286,8	106	330,4
Інше	23,4	-	-	-	-	-	-

Всього у 2020 році планується отримати доходи у розмірі 17915 тис. грн, що

на 4279 тис. грн (або на 131,4%) більше від фактичного показника 2018 року та на 1752 тис. грн (або на 110,8%) більше від очікуваного показника 2019 року. Збільшення доходів відбудеться в основному за рахунок збільшення показника чистого доходу від реалізації наданих послуг.

При цьому, в плановому 2020 році очікується отримати чистий дохід від реалізації наданих послуг на рівні 14690 тис. грн, що на 2842 тис. грн (або на 124,0%) більше від фактичного показника 2018 року та на 490 тис. грн (або на 103,5%) більше від очікуваного показника на 2019 рік. Дане збільшення відбудеться за рахунок збільшення надходжень від основного виду послуг.

Формування витратної частини фінансового плану.

Значна частка від запланованих на 2020 рік загальних витрат належить собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг). Основою для формування собівартості є витрати на оплату праці персоналу, комунальні послуги, сировину та матеріали тощо.

Собівартість реалізованих послуг у 2020 році запланована в розмірі 14999 тис. грн, що на 3420 тис. грн (або на 129,6%) більше від фактичного показника 2018 року та на 1463 тис. грн (або на 110,8%) більше від очікуваного показника 2019 року.

Адміністративні витрати у 2020 році заплановані в розмірі 2607 тис. грн, що на 651 тис. грн більше від фактичного показника 2018 року та на 239 тис. грн більше від очікуваного показника 2019 року. Ріст планових адміністративних витрат по підприємству в 2020 році в порівнянні з фактичними показниками 2018 року складає 133,3%, з очікуваними показниками поточного року – 110,1%.

Найбільшу частку основних витрат у фінансовому плані на 2020 рік займають заробітна плата та нарахування – 77,7%. Ріст планового показника пояснюється збільшенням рівня мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму для працездатних осіб у 2020 році

Збільшення планових витрат на 2020 рік в порівнянні з очікуваними показниками поточного 2019 року пояснюється зростанням у 2020 році заробітної плати працівників, а також зростанням цін на витратні матеріали, роботи, послуги тощо.

Аналіз витратної частини фінансового плану наведено в таблиці 2.

Аналіз витратної частини фінансового плану на 2020 рік

тис. грн

Найменування показників	Факт минулого 2018 р.	Очікуваний показник 2019 р.	Плановий 2020 р.	Відхилення			
				2020 р. до факту 2018 р.		2020 р. до очікуваного 2019 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього витрат, у тому числі:	13559	15953	17665	+4106	130,3	+1712	110,7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	11579	13536	14999	+3420	129,6	+1463	110,8
Адміністративні витрати	1956	2368	2607	+651	133,3	+239	110,0
Витрати на збут	3	3	4	+1	133,4	+1	133,4
Інші операційні витрати	4	-	-	-4	-	-	-
Витрати з податку на прибуток	17	46	55	+38	323,5	+9	119,6

Всього у 2020 році заплановано понести витрати у сумі 17665 тис. грн, що на 4106 тис. грн (або на 130,3%) більше від фактичного показника 2018 року та на 1712 тис. грн (або на 110,7%) більше від очікуваного показника 2019 року.

Планова середня чисельність працівників підприємства у 2020 році залишається на рівні 2019 року та становить 149 штатних одиниць.

У структурі підприємства 139 штатні одиниці (93%) – це працівники, 9 штатні одиниці (6,7%) – адміністративно-управлінський персонал, 1 штатна одиниця (0,3%) – керівництво.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника в 2020 році заплановані в розмірі 6414 грн, що на 1860 грн більше від фактичного показника за 2018 рік (4554 грн) та на 801 грн більше від очікуваного показника поточного 2019 року (5613 грн). Ріст планових витрат на оплату праці по підприємству в 2020 році в порівнянні з очікуваними витратами поточного 2019 року складає 114,3% та пояснюється збільшенням у плановому році рівня мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

Структура та динаміка чисельності, середньомісячної заробітної плати одного працівника та витрат на оплату праці наведено у таблиці 3.

Структура та динаміка чисельності, середньомісячної заробітної плати одного працівника та витрат на оплату праці

тис. грн

Найменування показників	Факт минулого 2018 р.	Очікуваний показник 2019 р.	Плановий 2020 р.	Відхилення			
				2020 р. до факту 2018 р.		2020 р. до очікуваного 2019 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Середня кількість працівників, у тому числі:	152	149	149	-3	98,0	-	100,0
директор	1	1	1	-	100,0	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	9	9	9	-	100,0	-	100,0
працівники	142	139	139	-3	98,0	-	100,0
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	8307	10036	11469	+3162	138,1	+1433	114,3
директор	320	366	366	+46	114,4	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	928	1220	1403	+475	151,2	+183	115
працівники	7059	8450	9700	+2641	137,4	+1250	114,8
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	4554	5613	6414	+1860	140,8	+801	114,3
директор	26667	30500	30500	+ 3833	114,3	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8593	11296	12991	+ 4398	151,2	+1695	115
працівники	4143	5066	5815	+1672	140,4	+749	114,8

Очікувані фінансові результати

У 2020 році від надання основних видів послуг планується отримати 309 тис. грн валового збитку, що на 578 тис. грн менше фактичного показника 2018 року та на 973 тис. грн менше очікуваного показника 2019 року.

Чистий прибуток у 2020 році заплановано отримати у розмірі 250,0 тис. грн. Динаміку фінансових показників наведено у таблиці 4.

Таблиця 4

Динаміка фінансових показників

тис. грн

Найменування показників	Факт минулого 2018 р.	Очікуваний показник 2019 р.	Плановий 2020 р.	Відхилення			
				2020 р. до факту 2018 р.		2020 р. до очікуваного 2019 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Валовий прибуток	269	664	-309	-578	-	-973	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	41	210	153	+112	> у 3,7 рази	-57	-
Фінансовий результат до оподаткування	94	256	305	+211	> у 3,2 рази	+49	119,4
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	77	210	250	+173	> у 3,2 рази	+40	119,1
прибуток	77	210	250	+173	> у 3,2 рази	+40	119,1

Розподіл чистого прибутку

Відрахування частини чистого прибутку підприємством здійснюється відповідно до рішення Вінницької міської ради від 14.01.2011 №84 (зі змінами).

Так, у 2020 році планується отримати чистий прибуток в сумі 250 тис. грн та здійснити відрахування частини чистого прибутку в сумі 25 тис. грн, що на 173 тис. грн більше від фактичного показника 2018 року та на 40 тис. грн більше від очікуваного показника 2019 року.

Залишок нерозподіленого прибутку на кінець 2020 року планується в розмірі 253 тис. грн, що на 419 тис. грн більше від фактичного показника 2018 року (166,0) тис. грн) та на 225 тис. грн більше від очікуваного показника 2019 року (28,0 тис. грн), який у наступних роках буде використано на розвиток підприємства.

Очікуваний/фактичний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування.

В 2020 році підприємство планує сплатити податки, збори та інші обов'язкові платежі до бюджетів всіх рівнів на загальну суму 4953 тис. грн, в т. ч.: податок на додану вартість – 26 тис. грн; податок на доходи фізичних осіб – 2064 тис. грн; військовий збір – 172 тис. грн; податок на прибуток – 55 тис. грн; частина чистого прибутку – 25 тис. грн; єдиний соціальний внесок – 2521 тис. грн.

Структуру та динаміку платежів до бюджетів всіх рівнів та державних цільових фондів наведено у таблиці 5.

Таблиця 5

Структура та динаміка платежів до бюджетів всіх рівнів та державних цільових фондів

тис. грн

Найменування показників	Факт минулого 2018 р.	Очікуваний показник 2019 р.	Плановий 2020 р.	Відхилення			
				2020 р. до факту 2018 р.		2020 р. до очікуваного 2019 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього:	3642	4360	5008	+1366	137,5	+648	114,9
Податок на додану вартість (ПДВ)	13	26	26	+13,0	200,0	-	100,0
Податок на доходи фізичних осіб	1445	1806	2064	+619	142,8	+258	114,3
Військовий збір	126	150	172	+46	136,5	+22	114,7
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	1926	2207	2521	+595	130,9	+314	114,2
Профспілковий збір	77	95	115	+38	149,4	+20	121,1
Земельний податок	30	30	30	-	100,0	-	100,0
Податок на прибуток підприємств (18%)	17	46	55	+38	> у 3,2 рази	+9	119,6
Відрахування частини чистого прибутку (10%)	8	-	25	+17	> у 3,1 рази	+25	

Інвестиційна діяльність підприємства

У 2020 році підприємство планує придбати основні засоби на суму 360 тис. грн. Джерелом капітальних інвестицій є власні кошти підприємства.

Кредитна політика підприємства

МКП «Медичний стоматологічний центр» у 2020 році не планує залучати кредитні кошти.

Інформація про рух грошових коштів

На здійснення фінансово-господарської діяльності підприємство отримує кошти з бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади у сумі 3173 тис. грн, саме:

- на виконання рішення від 29.11.2018 №2608 «Про затвердження Порядку використання коштів, передбачених в бюджеті Вінницької міської об'єднаної територіальної громади на безкоштовне надання пільговим категоріям населення міста Вінниці, які мають на це право відповідно до законів України, послуг зубопротезування в разі їх незабезпечення за рахунок коштів державного бюджету, на виконання заходів програми «Здоров'я вінничан на 2017-2020 роки» в сумі 2300 тис. грн;

- через департамент соціальної політики Вінницької міської ради за надання послуг з безоплатного позачергового зубопротезування громадянам, що постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи в сумі 53 тис. грн;

- через департамент соціальної політики Вінницької міської ради на виконання рішення від 12.07.2018 №1497 «Про затвердження Порядку надання муніципальної пільги демобілізованим військовослужбовцям, які брали безпосередню участь в антитерористичній операції (АТО) або забезпеченні її проведення, на медичні стоматологічні послуги із ортопедичної стоматологічної допомоги та інших необхідних для забезпечення її проведення стоматологічних послуг» (зі змінами: рішення міської ради від 04.04.2019 № 883) у сумі 720 тис. грн.

Відповідно до фінансового плану підприємства на 2020 рік залишок грошових коштів на початок року заплановано в сумі 583,0 тис. грн, на кінець планового 2020 року залишок грошових коштів становитиме 370,0 тис. грн, які у майбутньому 2021 році буде використано на потреби підприємства.

Для забезпечення прибутковості комунального підприємства систематично розширюється кількість послуг, що надаються населенню. В цілях економії коштів, здійснюється постійний моніторинг цін на стоматологічні, медичні та витратні матеріали, проводяться електронні закупівлі через систему ПРОЗОРО», завдяки чому у 2019 році було зекономлено 284 тис. грн.

Стратегія розвитку підприємства затверджена рішенням виконавчого комітету Вінницької міської ради від 13.04.2017 № 860

На момент складання фінансового плану на 2020 рік судові справи майнового характеру та виконавчі впровадження, стороною у яких є підприємство, відсутні.

Т.в.о. медичного директора МКП



Л.М. Онуфрієва

Інформація
до фінансового плану на 2020 рік

Таблиця 6

МКП "Медичний стоматологічний центр"
(найменування підприємства)

І. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці
Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік	Плановий 2020 рік до очікуваного на поточний 2019 рік, %	Плановий 2020 рік до факту минулого 2018 року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	152	153	149	149	100,0	98,0
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал працівники	9	9	9	9	100,0	100,0
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	8 307	8 883	10 036	11 469	114,3	138,1
директор	320	324	366	366	100,0	114,4
адміністративно-управлінський персонал працівники	928	1 025	1 220	1 403	115,0	151,2
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	7 059	7 534	8 450	9 700	114,8	137,4
директор	8 307	8 883	10 036	11 469	114,3	138,1
адміністративно-управлінський персонал працівники	320	324	366	366	100,0	114,4
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	4 554	4 838	5 613	6 414	114,3	140,8
директор	26 667	27 000	30 500	30 500	100,0	114,4
адміністративно-управлінський персонал працівники	8 593	9 491	11 296	12 991	115,0	151,2
	4 143	4 390	5 066	5 815	114,8	140,4

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



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

Найменування видів діяльності	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий 2018 рік					Плановий показник поточного 2019 року					Фактичний показник станом на 01.10.2019 року					Плановий 2020 рік				
	за минулий 2018 рік	за плановий 2020 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	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								
Всі види стоматологічної допомоги	98,14	98,0	11 628	109 791	106	12 027	110 000	109	10 297	102 000	100	14 446	120 000	120								
Освітнянські послуги (проходження інтратурди лікарями-інтернами)	0,53	1,0	63	563	112	112	896	125	112	896	125	160	1 280	125								
Робота зуботехнічної лабораторії на замовлення приватних стоматологічних кабінетів	1,33	1,0	157	1 087	144	156	170	917	67	148	450	84	168	500								
Усього	100,0	100,0	11 848			12 295			10 476			14 690										

3. Лінійні фінансові зобов'язання підприємства

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

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами станом на 01.01.2020 рік	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець 2020 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				

Bover

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього		Плановий 2020 рік до поточного 2019 року, %	Плановий 2020 рік до факту минулого 2018 року, %	
				факт минулого 2018 року	фінансовий план поточного 2019 року			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Усього				-	-	-	#ДЕЛО1	#ДЕЛО1

Продовження Таблиці 6

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

№ з/п	Держав	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього		Плановий 2020 рік до поточного 2019 року, %	Плановий 2020 рік до факту минулого 2018 року, %
					факт минулого 2018 року	фінансовий план поточного 2019 року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Усього				-	-	-	#ДЕЛО1	#ДЕЛО1

7. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Задіяння кредитних коштів				Власне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього								
		у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами								
		рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV	рік	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
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	360,0	90	90	90	90	-	-	-	-	-	360,0	90,0	90,0	90,0	90,0
Відсоток		0,0	-	-	-	-	0,0	-	-	-	-	100,0	-	-	-	0,0	-	-	-	-	-	100,0	-	-	-	

8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість внесених потужностей на початок планового року (зادанятого рік)	Незавершене будівництво на початок планового року (заданятого рік)	основна капітальних вкладень	Фінансування капітальних інвестицій (оплата (Грошовими коштами) Усього)	Плановий 2020 рік				Інформація щодо простого-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, який затвердив, та відповідний документ)	Документ, яким затверджено титул будови, із зазначенням органу, який його погодив	
								у тому числі		у тому числі				
1	2	3	4	5	6	7	8	у тому числі		у тому числі		12	13	
Усього								-	-	-	-	-	-	-

Д.Ю. Мельничого директора МКП

(посила)




Д.М. Олюфієва

(позивач, прізвище)


VII. Розподіл коштів, отриманих з бюджету на поповнення Статутного капіталу

Таблиця 7

тис. грн.

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2018 року	Фінансовий план поточного 2019 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2019 року	Плановий 2020 рік (усього)	У тому числі за кварталами				
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Надходження коштів з бюджету										
Поповнення статутного капіталу підприємства	6000	-	-	-	-	-	-	-	-	
Направлення коштів на:										
придбання на оновлення необоротних активів (розшифрувати)	6010				-					
поповнення обігових коштів підприємства (розшифрувати)	6020				-					

Т.В.О. МЕДИЧНОГО ДИРЕКТОРА
(посада)


(підпис)

Л.М.ОПЧФРІЄВА
(ініціали, прізвище)

В.О. КЕРУЮЧОГО СПРАВАМИ ВИКОНКОМУ МІСЬКОЇ РАДИ



С. ЧОРНОДУЦЬКИЙ