

Додаток 1
до Порядку складання, затвердження, внесення змін,
звітності та контролю виконання фінансових планів
комунальних некомерційних підприємств, що належать до
комунальної власності Сумської міської територіальної
громади



ЗАТВЕРДЖЕНО

(підпис, ініціали, прізвище)

(число, місяць, рік)

ПОГОДЖЕНО

Начальник Управління внутрішнього контролю та
аудиту Сумської міської ради

(підпис, ініціали, прізвище)

(число, місяць, рік)

ПОГОДЖЕНО

(підпис, ініціали, прізвище)

(число, місяць, рік)

(підпис, ініціали, прізвище)

(число, місяць, рік)

Проект	X
Уточнений	
Змінений	
зробити позначку "X"	

Назва підприємства	Комунальне некомерційне підприємство "Центральна міська клінічна лікарня" Сумської міської ради	за ЄДРПОУ	05519480
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за КОПФГ	430
Територія	м.Суми	за КОАТУУ	5910136600
Орган державного управління	Сумської міської ради	за СПОДУ	17184
Галузь	охорона здоров'я	за ЗКГНГ	91000
Вид економічної діяльності	діяльність лікувальних закладів	за КВЕД	86.10
Одиниця виміру, тис.грн.	тис.грн.	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	680 40021, м.Суми, вул. Сумської артбригади, 13		
Телефон	(0542) 701301		
Прізвище та ініціали керівника	Домінас Валентина Михайлівна		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА

на 2026 рік

тис. грн.

Найменування показника	Код рядка	Фінансовий план поточного року (затверджений зі змінами)	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
				I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Доходи і витрати (деталізація)							
Дохід від надання послуг	1000	398174,6	454042,3	113510,5	113510,5	113510,5	113510,8
Кошти, отримані надання платних послуг за основним видом діяльності	1001	391026,1	430942,3	107735,5	107735,5	107735,5	107735,8
Кошти, отримані від надання інших платних послуг	1002	7148,5	23100,0	5775,0	5775,0	5775,0	5775,0
Інші операційні доходи	1010	64569,9	74222,4	20077,0	17618,5	17287,9	19239,0
Відшкодування витрат балансоутримувача та комунальних послуг орендарями	1011	309,2	598,0	185,8	129,3	117,3	165,6
Кошти субвенції	1012	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Кошти Державного бюджету України	1013	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Кошти бюджету Сумської міської ТГ	1014	16671,4	22750,4	7177,5	4775,4	4456,9	6340,6
Дохід від безоплатно одержаних оборотних активів (благодійна допомога)	1015	41000,0	40000,0	10000,0	10000,0	10000,0	10000,0
Відсотки банку	1016	3400,0	4800,0	1200,0	1200,0	1200,0	1200,0
Кошти для виплати відпускних особам, постраждалим внаслідок аварії на ЧАЕС	1017	47,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Найменування показника	Код рядка	Фінансовий план поточного року (затверджений зі змінами)	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
				I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8
Дохід від реалізації відходів (металобрухт, скло, макулатура)	1018	42,3	55,0	13,7	13,8	13,7	13,8
Інші операційні доходи, які не включені в рядки 1011-1018	1019	3100,0	6019,0	1500,0	1500,0	1500,0	1519,0
Оплата витрат на покращення харчування військовослужбовців	1019.1	3100,0	6019,0	1500,0	1500,0	1500,0	1519,0
Інші доходи	1020	19242,3	20055,0	5013,7	5013,8	5013,7	5013,8
Дохід від безоплатно одержаних активів (безкоштовно), в тому числі:	1021	19200,0	20000,0	5000,0	5000,0	5000,0	5000,0
сума амортизаційних відрахувань обладнання, придбаного за рахунок коштів бюджету Сумської міської ТГ	1021.1	5800,0	5800,0	1450,0	1450,0	1450,0	1450,0
Дохід від оприбуткування відходів	1022	42,3	55,0	13,7	13,8	13,7	13,8
Інші фінансові доходи	1030	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Відсотки банку	1031						
РАЗОМ ДОХОДИ	1040	481986,8	548319,7	138601,2	136142,8	135812,1	137763,6
Собівартість наданих послуг	1050	429281,3	464957,1	110001,8	116508,2	116344,3	122102,8
Витрати на оплату праці	1051	194419,0	218211,6	48220,9	55495,9	55636,9	58857,9
Відрахування на соціальні заходи	1052	41733,1	46727,2	10326,8	11883,6	11913,7	12603,1
Витрати на сировину та основні матеріали:	1053	120200,0	136000,0	34000,0	34000,0	34000,0	34000,0
предмети, матеріали, обладнання та інвентар у т. ч. м'який інвентар, запасні частини до транспортних засобів, витрати на паливо	1053.1	3700,0	4650,0	1200,0	1150,0	1150,0	1150,0
медикаменти та перев'язувальні матеріали	1053.2	107000,0	132000,0	33000,0	33000,0	33000,0	33000,0
продукти харчування	1053.3	9500,0	10560,0	2600,0	2680,0	2680,0	2600,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1054	11614,1	12939,5	4692,9	2341,6	2028,5	3876,5
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, організаційно-технічні послуги, консультаційні та інформаційні послуги, витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу, витрати на страхові послуги тощо)	1055	23564,0	13300,0	3325,0	3325,0	3325,0	3325,0
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1056	37600,0	37600,0	9400,0	9400,0	9400,0	9400,0
Витрати на відрядження	1057	131,0	127,0	28,7	32,8	32,7	32,8
Витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1058	20,0	30,0	7,5	7,5	7,5	7,5
Інші поточні видатки	1059	0,1	21,8	0,0	21,8	0,0	0,0
Адміністративні витрати	1060	35469,3	37871,8	9272,1	9561,5	9551,9	9486,3
Витрати на оплату праці	1061	23854,6	25600,0	6200,0	6500,0	6500,0	6400,0
Відрахування на соціальні заходи	1062	5128,7	5478,4	1326,8	1391,0	1391,0	1369,6
Витрати на сировину та матеріали (предмети, матеріали, обладнання та інвентар в т. ч. офісне приладдя та устаткування, витрати на канцтовари, запасні частини до транспортних засобів тощо)	1063	612,0	668,0	167,0	167,0	167,0	167,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1064	370,0	397,4	143,3	72,5	62,9	118,7
Інші адміністративні витрати (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, організаційно-технічні послуги, консультаційні та інформаційні послуги, охорона праці, страхові послуги, послуги зв'язку тощо)	1065	1670,0	1840,0	460,0	460,0	460,0	460,0
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1066	3710,0	3720,0	930,0	930,0	930,0	930,0
Витрати на відрядження	1067	44,0	48,0	15,0	11,0	11,0	11,0
Витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1068	80,0	120,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Інші поточні видатки	1069	0,0	0,0				
Інші операційні витрати	1070	3221,3	3396,3	1019,5	766,3	756,7	853,8
Витрати на безоплатну передачу запасів	1071	201,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрати на виплати по листкам непрацездатності за рахунок підприємства з нарахуваннями	1072	1421,8	1432,5	497,7	279,2	303,5	352,1
Витрати на виплати відпускних особам, постраждалим внаслідок аварії на ЧАЕС	1073	47,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Відшкодування комунальних послуг орендарями	1074	334,4	576,5	180,5	123,9	111,9	160,2
Витрати на реалізацію відходів	1075	42,3	55,0	13,7	13,8	13,7	13,8

Найменування показника	Код рядка	Фінансовий план поточного року (затверджений зі змінами)	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
				I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8
Списані пені, претензії, ПДВ, земельний податок	1076	154,0	162,5	40,6	40,6	40,6	40,7
Витрати на виплату пенсій та допомоги	1077	1020,0	1148,0	287,0	287,0	287,0	287,0
Витрати на інші виплати населенню	1078	0,0	21,8	0,0	21,8	0,0	0,0
Інші витрати	1080	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Списання (ліквідація) необоротних активів	1080.1	0,0	0,0				
РАЗОМ ВИТРАТИ	1090	467971,9	506225,2	120293,4	126836,0	126652,9	132442,9
ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ	1100	14014,9	42094,5	18307,8	9306,8	9159,2	5320,7
II. Інвестиційна діяльність							
Інвестиційна діяльність	2000	47400,0	35600,0	4600,0	18800,0	10600,0	1600,0
Капітальне будівництво	2010	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Придбання (виготовлення) основних засобів	2020	31600,0	18000,0	2000,0	10000,0	6000,0	0,0
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	2030	5700,0	6400,0	1600,0	1600,0	1600,0	1600,0
Придбання (створення) нематеріальних активів	2040	0,0	0,0				
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	2050	5000,0	8000,0	0,0	5000,0	3000,0	0,0
Капітальний ремонт	2060	5100,0	3200,0	1000,0	2200,0	0,0	0,0
Вартість основних засобів	2100	443600,0	435000,0	419000,0	429000,0	435000,0	435000,0
Амортизація	2200	164600,0	136000,0	136000,0	136000,0	136000,0	136000,0
III. Коефіцієнтний аналіз							
Питома вага доходу з бюджету Сумської міської ТГ у загальних доходах підприємства (%)	3010	3,5%	4,1%	5,2%	3,5%	3,3%	4,6%
Питома вага комунальних витрат у загальних видатках підприємства (%)	3020	2,6%	2,6%	4,0%	1,9%	1,7%	3,0%
Питома вага капітальних видатків у загальних видатках підприємства (%)	3030	10,1%	7,0%	3,8%	14,8%	8,4%	1,2%
Питома вага сумарного ФОП з нарахуваннями у загальних видатках підприємства (%)	3040	57,0%	58,8%	55,3%	59,6%	59,8%	60,1%
Коефіцієнт зносу основних засобів	3050	0,37	0,31	0,32	0,32	0,31	0,31
Коефіцієнт оновлення основних засобів і інших необоротних матеріальних активів	3060	0,08	0,06	0,01	0,03	0,02	0,00
IV. Інформація про фінансовий стан							
Необоротні активи	4010	300000,0	300000,0	300000,0	300000,0	300000,0	300000,0
Оборотні активи, у тому числі:	4020	110281,4	111806,3	124059,2	112577,8	110127,0	111806,3
грошові кошти та їх еквіваленти	4021	30281,4	31806,3	44059,2	32577,8	30127,0	31806,3
Усього активи	4030	410281,4	411806,3	424059,2	412577,8	410127,0	411806,3
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	4040	22500,0	22500,0	22500,0	22500,0	22500,0	22500,0
Поточні зобов'язання і забезпечення	4050	49000,0	49000,0	48000,0	49000,0	49000,0	49000,0
Усього зобов'язання і забезпечення, в тому числі:	4060	71500,0	71500,0	70500,0	71500,0	71500,0	71500,0
гранти і субсидії	4070	0,0	0,0				
фінансові запозичення	4080	0,0	0,0				
Власний капітал	4090	345000,0	345000,0	335700,0	345000,0	345000,0	345000,0
V. Додаткова інформація							
Середньооблікова чисельність (осіб), у тому числі:	5000	818,0	816,0	816,0	816,0	816,0	816,0
керівник	5010	1	1	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	5020	60	60	60	60	60	60
основний персонал (лікарі, робітники тощо)	5030	155	152	152	152	152	152
допоміжний персонал (середній медичний персонал, обслуговуючий персонал тощо)	5040	320	320	320	320	320	320
іншим персонал (молодший медичний персонал)	5050	180	179	179	179	179	179
інший персонал	5060	102	104	104	104	104	104
Фонд оплати праці (тис. грн.), у тому числі:	5100	266612,1	297449,7	66572,2	75549,7	75745,1	79582,7
керівник	5110	1194,6	964,8	275,7	229,7	229,7	229,7
адміністративно-управлінський персонал	5120	28352,6	30169,4	7265,2	7675,2	7675,2	7553,8
основний персонал (лікарі, робітники тощо)	5130	73988,2	82557,5	18300,0	20969,8	21030,3	22257,4
допоміжний персонал (середній медичний персонал, обслуговуючий персонал тощо)	5140	103081,1	114515,8	25383,3	29087,3	29171,4	30873,8
іншим персонал (молодший медичний персонал)	5150	34226,0	39947,4	8854,6	10146,8	10176,0	10770,0
інший персонал	5160	25769,6	29294,8	6493,4	7440,9	7462,5	7898,0

Найменування показника	Код рядка	Фінансовий план поточного року (затверджений зі змінами)	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
				I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8
Витрати на оплату праці (тис. грн.), у тому числі:	5200	219487,2	244991,5	54830,9	62225,8	62386,9	65547,9
керівник	5210	979,2	790,9	226,0	188,3	188,3	188,3
адміністративно-управлінський персонал	5220	23341,2	24849,1	5984,0	6321,7	6321,7	6221,7
основний персонал (лікарі, робітники тощо)	5230	60913,1	67998,9	15072,5	17271,9	17321,8	18332,7
допоміжний персонал (середній медичний персонал, обслуговуючий персонал тощо)	5240	84861,4	94321,2	20907,0	23957,8	24027,1	25429,3
інший персонал (молодший медичний персонал)	5250	28177,4	32902,7	7293,1	8357,4	8381,5	8870,7
інший персонал	5260	21214,9	24128,7	5348,3	6128,7	6146,5	6505,2
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн.), у тому числі:	5300	22360,15	25019,56	22398,24	25419,04	25484,84	26776,10
керівник	5310	81600,00	65908,33	75333,33	62766,67	62766,67	62766,67
адміністративно-управлінський персонал	5320	32418,33	34512,64	33244,44	35120,56	35120,56	34565,00
основний персонал (лікарі, робітники тощо)	5330	32748,98	37280,10	33053,73	37876,97	37986,40	40203,29
допоміжний персонал (середній медичний персонал, обслуговуючий персонал тощо)	5340	22099,32	24562,81	21778,13	24956,04	25028,23	26488,85
іншим персонал (молодший медичний персонал)	5350	13045,09	15317,83	13581,19	15563,13	15608,01	16518,99
інший персонал	5360	17332,43	19333,89	17141,99	19643,27	19700,32	20850,00
Заборгованість перед працівниками із заробітної плати	5400						

Керівник

(посада)

(підпис)

Світлана КРЯЧКО

(ініціали, прізвище)