

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету
Лебединської міської ради
20 серпня 2025 року № 271Виконуючий обов'язки
міського голови

ГОРОШКО Світлана

		Код		Внесення змін до затвердженого фінансового плану	
Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Лебединська лікарня ім.К.О.Зільберника"	за ЄДРПОУ	02007555	основний ФП (дата затвердження)	
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150	змінений ФП (дата затвердження)	
Суб'єкт управління	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	за СПОДУ		змінений ФП (дата затвердження)	
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	86.10	змінений ФП (дата затвердження)	
Галузь	Охорона здоров'я			змінений ФП (дата затвердження)	
Одиниця виміру, тис. грн	тис. грн			змінений ФП (дата затвердження)	
Розмір державної частки у статутному капіталі				змінений ФП (дата затвердження)	
Середньооблікова кількість штатних працівників	450			змінений ФП (дата затвердження)	
Місцезнаходження	вул.Михайлівська, буд.17, м.Лебедин, Сумський район, Сумська обл.,42200, Україна	Стандарти звітності П(с)БОУ			
Телефон	(05445) 2 17 43	Стандарти звітності МСФЗ			
Прізвище та власне ім'я керівника	ШЕПІЛЬ ВЛАДИСЛАВ				

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

на 2026 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Доходи									
Дохід (без ПДВ), всього	1010	172378	175280	161940	166540	171150	179470	188380	197670
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у тому числі	1020	144593	153000	137800	141500	144900	152120	159760	167770
дохід за програмою медичних гарантій	1021	137908	145000	130000	133500	136500	143300	150500	158050
дохід від надання медичних та немедичних послуг за кошти фізичних і юридичних осіб та страхових виплат	1022	6685	8000	7800	8000	8400	8820	9260	9720
Інший операційний дохід, всього	1030	23063	18480	20240	20650	21680	22630	23780	24940
Цільовий інший операційний дохід, всього, у тому числі	1031	16856	13000	15800	17910	18800	19700	20730	21770
від цільової благодійної допомоги в частині фінансування пацієнтом свого лікування		2070	2800	2700	800	850	880	900	900
Інший операційний дохід від надання майна в оренду	1032	95	100	80	60	65	70	80	90
Інший операційний дохід від компенсацій за комунальні платежі від орендаря	1033	373	360	260	240	255	260	270	280
Інше (інший операційний дохід)	1034	5739	5020	4100	2440	2560	2600	2700	2800
Неопераційний дохід, всього	1040	4722	3800	3900	4390	4570	4720	4840	4960
Витрати									
Витрати на оплату праці	1050	89563	80057	81180	83000	83470	87640	92020	96620
Нарахування на оплату праці	1060	19091	17333	17520	17930	18030	18930	19870	20870
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	4318	9600	7700	7530	7900	8300	8710	9150
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	19260	25594	21300	21875	23080	24270	25810	26220
Продукти харчування	1090	770	1100	1080	1450	1520	1600	1680	1760
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	2629	2400	2400	3240	3400	3570	3750	3940
Видатки на відрядження	1110	132	260	200	200	270	280	290	300
Витрати комунальних послуг та інших енергоносіїв	1120	5979	12486	9450	10100	10450	10980	11520	12100
Оплата теплопостачання	1121	-	-	-	-	-	-	-	-
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	350	400	300	400	420	440	460	480
Оплата електроенергії	1123	3083	5276	4800	5420	5540	5820	6110	6420
Оплата природного газу	1124	112	420	250	270	280	300	310	330
Оплата інших енергоносіїв	1125	2434	6390	4100	4010	4210	4420	4640	4870
Оплата енергосервісу	1126	-	-	-	-	-	-	-	-
Соціальне забезпечення	1130	606	850	700	610	890	930	980	1030
Амортизація	1140	9373	12200	9400	9600	10960	11220	11500	13100
Інші витрати, у т.ч.	1150	10577	13200	10900	10832	11000	11560	12050	12370
ремонти	1151	9809	12000	9700	9830	10320	10830	11380	11950
Інші операційні витрати	1160	130	200	110	173	180	190	200	210
Усього доходів	1170	172378	175280	161940	166540	171150	179470	188380	197670
Усього витрат	1180	162428	175280	161940	166540	171150	179470	188380	197670

Продовження додатка 1

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)	2010	294	320	300	330	350	370	390	410
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2020	16220	14440	14270	14320	15040	15790	16580	17400
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2030	20850	18140	21000	21140	22200	23300	24500	25690
Податкова заборгованість	2040	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Інвестиційна діяльність									
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	3010	-	-	-	-	-	-	-	-
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	3011	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	3020	28412	6640	16700	7500	8080	8610	9060	9560
капітальне будівництво	3021	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	23585	3500	14200	5800	6000	6300	6600	6900
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023	1718	1000	1500	200	500	650	720	830
придбання (створення) нематеріальних активів	3024	-	-	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3025	-	-	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	3026	3109	2140	1000	1500	1580	1660	1740	1830
Вартість основних засобів	3030	77898	75400	68800	75400	81400	87700	94300	99100
IV. Фінансова діяльність									
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	4011	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	4012	-	-	-	-	-	-	-	-
депозити	4013	-	-	-	-	-	-	-	-
інші надходження	4020	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	4030	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	4031	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	4032	-	-	-	-	-	-	-	-
депозити	4033	-	-	-	-	-	-	-	-
інші витрати	4040	-	-	-	-	-	-	-	-
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6010	79643	76380	78900	81400	85600	89300	92400	94800
Оборотні активи	6020	45679	53420	48600	51300	53800	56500	59300	62300
Усього активи	6030	125322	129800	127500	132700	139400	145800	151700	157100
Дебіторська заборгованість	6040	53	350	280	350	240	280	310	340
Кредиторська заборгованість	6050	95	320	250	320	130	170	190	210

Продовження додатка І

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік + 1 рік	плановий рік + 2 роки	плановий рік + 3 роки	плановий рік + 4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
VI. Дані про персонал та оплата праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч.:	7010	458	450	451	450	450	450	450	450
Лікарі	7012	89	83	86	87	83	83	83	83
Середній медичний персонал	7014	195	191	193	193	191	191	191	191
Молодий медичний персонал	7015	68	69	69	70	69	69	69	69
Інший персонал	7016	106	107	103	100	107	107	107	107
Фонд оплати праці, у т.ч.:	7020	89563	80057	79280	79500	83475	87649	92032	96634
Лікарі	7022	30667	28143	26500	25600	26880	28224	29635	31117
Середній медичний персонал	7024	36063	31584	32300	32600	34230	35942	37739	39626
Молодий медичний персонал	7025	7019	7035	7080	7520	7896	8291	8706	9141
Інший персонал	7026	15814	13295	13400	13780	14469	15192	15952	16750
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	7030	16296	14825	14649	14722	15458	16231	17043	17895
Лікарі	7032	28714	28256	25678	24521	26988	28337	29754	31242
Середній медичний персонал	7034	15412	13780	13946	14076	14935	15682	16466	17289
Молодий медичний персонал	7035	8602	8496	8551	8952	9536	10013	10514	11040
Інший персонал	7036	12432	10354	10841	11483	11269	11832	12424	13045

Директор

(підпис)

В.М.ШЕПІЛЬ
(ініціали, прізвище)



I. Інформація до фінансового плану
1. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Формування фінансових результатів										
Доходи										
Дохід (без ПДВ), всього	1010	172 378	175 280	159 940	163 040	40 480	41 185	39 995	41 380	
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у тому числі	1020	144 593	153 000	135 800	138 000	35 000	34 000	34 000	35 000	
доход за програмою медичних гарантій	1021	137 908	145 000	128 000	130 000	33000	32000	32000	33000	
доход від надання медичних та немедичних послуг за кошти фізичних і юридичних осіб та страхових виплат	1022	6 685	8 000	7 800	8 000	2000	2000	2000	2000	
Інший операційний дохід, всього	1030	23 063	18 480	20 240	20 650	4 385	6 085	4 895	5 285	
Цільовий інший операційний дохід, всього, у тому числі	1031	16 856	13 000	15 800	17 910	3700	5400	4210	4600	
від цільової благодійної допомоги в частині фінансування пацієнтом свого лікування		2 070	2 800	2 700	800	200	200	200	200	
Інший операційний дохід від надання майна в оренду	1032	95	100	80	60	15	15	15	15	
Інший операційний дохід від компенсацій за комунальні платежі	1033	373	360	260	240	60	60	60	60	
Інше (інший операційний дохід)	1034	5 739	5 020	4 100	2 440	610	610	610	610	
Неопераційний дохід, всього	1040	4 722	3 800	3 900	4 390	1095	1100	1100	1095	
Витрати										
Витрати на оплату праці	1050	89563	80057	79280	79500	20200	19600	19500	20200	
Нарахування на оплату праці	1060	19091	17333	17120	17160	4360	4230	4210	4360	
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1070	4318	9600	7700	7530	1040	2240	2013	2237	
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1080	19260	25594	22780	22645	5025	6440	6240	4940	
Продукти харчування	1090	770	1100	900	1450	380	350	350	370	
Оплата послуг (крім комунальних)	1100	2629	2400	1400	3240	920	760	760	800	
Видатки на відрядження	1110	132	260	200	200	50	50	50	50	
Витрати комунальних послуг та інших енергоносіїв	1120	5979	12486	9450	10100	3480	1930	1620	3070	
Оплата тепlopостачання	1121	-	-	-	0	-	-	-	-	
Оплата водопостачання та водовідведення	1122	350	400	300	400	100	100	100	100	
Оплата електроенергії	1123	3083	5276	4800	5420	1360	1350	1350	1360	
Оплата природного газу	1124	112	420	250	270	110	30	20	110	
Оплата інших енергоносіїв	1125	2434	6390	4100	4010	1910	450	150	1500	
Оплата енергосервісу	1126	-	-	-	0	-	-	-	-	
Соціальне забезпечення	1130	606	850	700	610	152	153	152	153	
Амортизація	1140	9373	12200	9400	9600	2250	2450	2450	2450	
Інші витрати, у т.ч.	1150	10577	13200	10900	10832	2600	2932	2600	2700	
ремонти	1151	9809	12000	9700	9830	2400	2730	2300	2400	
Інші операційні витрати	1160	130	200	110	173	23	50	50	50	
Усього доходів	1170	172 378	175 280	159 940	163 040	40 480	41 185	39 995	41 380	
Усього витрат	1180	162 428	175 280	159 940	163 040	40 480	41 185	39 995	41 380	
Фінансовий результат	1190	9 950	-	-	-	-	-	-	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
II. Розрахунки з бюджетом										
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі)	2010	294	320	300	330	113	74	70	73	
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2020	16220	14440	14270	14320	3640	3530	3510	3640	
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2030	20850	18140	21000	21140	5370	5210	5190	5370	
Податкова заборгованість	2040	-	-	-	-	-	-	-	-	
III. Інвестиційна діяльність										
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	3010	-	-	-	-	-	-	-	-	
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	3011	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капітальні інвестиції, у т.ч.:	3020	28412	6640	16700	7500	0	3350	2650	1500	
капітальне будівництво	3021	-	-	-	-	-	-	-	-	
придбання (виготовлення) основних засобів	3022	23585	3500	14200	5800	0	2500	1800	1500	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3023	1718	1000	1500	200	0	100	100	0	
придбання (створення) нематеріальних активів	3024	-	-	-	-	-	-	-	-	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3025	-	-	-	-	-	-	-	-	
капітальний ремонт	3026	3109	2140	1000	1500	0	750	750	0	
Вартість основних засобів	3030	77898	75400	68800	75400	76192	73400	74300	75400	
IV. Фінансова діяльність										
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	4010	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредити	4011									
позики	4012									
депозити	4013									
Інші надходження	4020									
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	4030	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредити	4031									
позики	4032									
депозити	4033									
Інші витрати	4040									
V. Звіт про фінансовий стан										
Необоротні активи	6010	79643	76380	78900	81400	78900	80150	80900	81400	
Оборотні активи	6020	45679	53420	48600	51300	48600	50470	50800	51300	
Усього активи	6030	125322	129800	127500	132700	127500	130620	131700	132700	
Дебіторська заборгованість	6040	53	350	360	370	630	510	440	370	
Кредиторська заборгованість	6050	95	320	310	340	570	350	290	340	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
VI. Дані про персонал та оплата праці										
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у т.ч.:	7010	458	450	451	450	460	449	438	460	
Лікари	7012	89	83	86	87	87	87	87	87	
Середній медичний персонал	7014	195	191	193	193	193	193	193	193	
Молодший медичний персонал	7015	68	69	69	70	70	70	70	70	
Інший персонал	7016	106	107	103	100	110	92	88	110	
Фонд оплати праці, у т.ч.:	7020	89563	80057	79280	79500	20200	19600	19500	20200	
Лікари	7022	30667	28143	26500	25600	6400	6400	6400	6400	
Середній медичний персонал	7024	36063	31584	32300	32600	8150	8150	8150	8150	
Молодший медичний персонал	7025	7019	7035	7080	7520	1880	1880	1880	1880	
Інший персонал	7026	15814	13295	13400	13780	3770	3170	3070	3770	
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, у т.ч.:	7030	16296	14825	14649	14722	14638	14551	14840	14638	
Лікари	7032	28714	28256	25678	24521	24521	24521	24521	24521	
Середній медичний персонал	7034	15412	13780	13946	14076	14076	14076	14076	14076	
Молодший медичний персонал	7035	8602	8496	8551	8952	8952	8952	8952	8952	
Інший персонал	7036	12432	10354	10841	11483	11424	11486	11629	11424	

Директор



(Handwritten signature)
(підпис)

В.М.ШЕПІЛЬ
(ініціали, прізвище)