

Додаток 2
до Порядку складання, затвердження
фінансових планів комунальних некомерційних
унітарних підприємств та Закладів (крім
розпорядників бюджетних коштів), що
належать до спільної власності територіальних
громад сіл, селищ, міст Сумської області, та
контролю за їх виконанням

Рік	2026		Коди
Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство Сумської обласної ради "Сумський обласний спеціалізований диспансер радіаційного захвсту населення"	за ЄДРПОУ	02000398
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Сумська область	за КОАТУУ	5922355100
Орган управління	Сумська обласна рада	за СПОДУ	1004
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКІ НГ	85.11.1
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	86.10
Одиниця виміру, тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	206		
Місцезнаходження	40022, м. Суми, пл. Троїцька, 14		
Телефон	0542 781 000; 0542 781 007		
Прізвище та ініціали керівника	ВІТЮК Тетяна Миколаївна		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА
за I квартал 2026 року
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (I квартал 2026 рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
ДОХОДИ	1000	16 553,6	19 382,1	30 474,9	19 382,1	(12 664,3)	63,6
Дохід від надання послуг, в т.ч.:	1010	13 106,2	13 830,4	19 484,6	13 830,4	(5 654,2)	71,0
від послуг за договором з НСЗУ	1011	13 047,5	13 556,7	19 364,6	13 556,7	(5 807,9)	70,0
від інших платних послуг, що надаються згідно з основною діяльністю КНП	1012	58,7	273,7	120,0	273,7	153,7	228,1
Дохід з місцевого бюджету від фінансової підтримки	1020	1 886,2	3 137,8	2 182,1	3 137,8	(615,8)	143,8
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами	1030	-	-	6 216,7	-	(6 216,7)	0,0

видатки бюджету розвитку (власний ресурс обласного бюджету)	1031			5 612,0		(5 612,0)	0,0
утримання парку пам'ятки садово-паркового мистецтва місцевого значення "Асмолова" (обласний фонд охорони навколишнього природного	1032			604,7		(604,7)	0,0
компенсація за працевлаштування внутрішньопереміщених осіб	1033		73,3		73,3	73,3	
Інші доходи, в т. ч.:	1040	1 561,2	2 340,6	2 591,5	2 340,6	(250,9)	90,3
дохід від операційної оренди активів	1041	100,8	91,3	57,0	91,3	34,3	160,2
від додаткової (господарської) діяльності (% банку, короткострокові депозити, за відходи)	1042	260,1	102,8	150,0	102,8	(47,2)	68,5
дохід від реалізації активів (крім нерухомого майна)-залишки минулих років	1043					-	
від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків	1044	-	-		-	-	
інші доходи (розшифрувати)	1045	1 200,3	2 146,4	2 384,5	2 146,4	(238,1)	90,0
нарахована амортизація на безоплатні основні засоби	1045/1	1 037,3	720,5	951,0	720,5	(230,5)	75,8
находження в натуральній формі з держбюджету, від благодійників	1045/2	154,1	588,6		588,6	588,6	#DIV/0!
оплата витрат на покращене харчування	1045/3	8,9	837,4	1 433,5	837,4	(596,1)	58,4
ВИТРАТИ	2000	20 516,0	23 446,6	30 474,9	23 446,6	(7 028,3)	76,9
Поточні витрати	2010	20 516,0	23 446,6	24 862,9	23 446,6	(1 416,3)	94,3
Заробітна плата	2010	11 413,5	12 915,9	13 526,9	12 915,9	(611,0)	95,5
Нарахування на оплату праці	2011	2 473,5	2 778,7	3 038,8	2 778,7	(260,1)	91,4
Використання товарів і послуг	2020	5 573,0	6 832,8	7 300,3	6 832,8	(467,5)	93,6
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2021	67,7	333,9	250,0	333,9	83,9	133,6
Медикаменти та перев'язувальний матеріал	2022	1 544,4	1 566,3	1 272,0	1 566,3	294,3	123,1
Продукти харчування	2023	1 590,8	1 289,5	2 333,5	1 289,5	(1 044,0)	55,3
Оплата послуг (крім комунальних)	2024	524,2	646,6	1 251,4	646,6	(604,8)	51,7
Витрати на відрядження	2025	-	2,6	11,3	2,6	(8,7)	23,0
Витрати та заходи соціального призначення	2026					-	
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2027	1 845,9	2 993,9	2 182,1	2 993,9	811,8	137,2
Оплата теплопостачання	2028	1 155,4	1 666,8	1 196,6	1 666,8	470,2	139,3
Оплата водопостачання та водовідведення	2029	77,1	110,1	155,3	110,1	(45,2)	70,9
Оплата електроенергії	2030	595,3	1 197,6	807,6	1 197,6	390,0	148,3
Оплата природного газу	2031		-	-	-	-	
Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2032	18,1	19,4	22,6	19,4	(3,2)	85,8
Оплата енергосервісу	2033					-	
Дослідження і розробки, виконання державних (регіональних) програм	2030	0,5	6,1	6,0	6,1	0,1	101,7
Обслуговування боргових зобов'язань	2040					-	
Соціальне забезпечення	2050	17,7	23,6	27,9	23,6	(4,3)	84,6
Виплата пенсій і допомоги	2051	17,7	23,6	27,9	23,6	(4,3)	84,6
Стипендії	2052					-	
Інші виплати населенню (розшифрувати)	2053					-	
Амортизація	2060	1 037,3	884,9	951,0	884,9	(66,1)	93,0
Інші поточні витрати (ПДВ, податок на землю, претензії НСЗУ по ПМД, адмін. збір, інші)	2070	0,5	4,6	12,0	4,6	(7,4)	38,3
Капітальні витрати	2100	-	-	5 612,0	-	(5 612,0)	0,0
Придбання обладнання та предметів довгострокового використання	2110			4 122,0		(4 122,0)	0,0

Капітальне будівництво (придбання)	2120	-	-	-	-	-	#DIV/0!
Капітальне будівництво (придбання) житла	2121						#DIV/0!
Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів	2122						#DIV/0!
Капітальний ремонт	2130	-	-	-	-	-	#DIV/0!
Капітальний ремонт житлового фонду (приміщень)	2131						#DIV/0!
Капітальний ремонт інших об'єктів	2132						#DIV/0!
Реконструкція та реставрація	2140	-	-	1 490,0	-	(1 490,0)	0,0
Реконструкція житлового фонду (приміщень)	2141						#DIV/0!
Реконструкція та реставрація інших об'єктів	2142						#DIV/0!
Реставрація пам'яток культури, історії та архітектури	2143			1 490,0		(1 490,0)	0,0
Створення державних запасів та резервів	2150						#DIV/0!
Придбання землі та нематеріальних активів	2160						#DIV/0!
Інші витрати (розшифрувати)	2170						#DIV/0!
Списано необоротних матеріальних активів	2171						#DIV/0!
УСЬОГО ДОХОДИ	4000	16 553,6	19 382,1	30 474,9	19 382,1	(11 092,8)	63,6
УСЬОГО ВИТРАТИ	5000	20 516,0	23 446,6	30 474,9	23 446,6	(7 028,3)	76,9
Фінансовий результат	6000	(3 962,4)	(4 064,5)	-	(4 064,5)	(4 064,5)	#DIV/0!
II. Розрахунки з бюджетом							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	7100	22,7	30,8	10,5	30,8	20,3	293,3
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	7110	22,7	30,8	10,5	30,8	20,3	293,3
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	7120					-	#DIV/0!
рентна плата за транспортування	7130					-	#DIV/0!
рентна плата за користування надрами	7140					-	#DIV/0!
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	7200	2 084,0	2 366,8	2 252,1	2 366,8	114,7	105,1
податок на доходи фізичних осіб	7210	2 083,5	2 366,3	2 252,1	2 366,3	114,2	105,1
податок на землю	7220	0,5	0,5		0,5	0,5	#DIV/0!
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	7300	3 050,8	3 436,0	3 378,1	3 436,0	57,9	101,7
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	7310	2 471,6	2 778,7	2 752,5	2 778,7	26,2	101,0
військовий збір	7320	579,2	657,3	625,6	657,3	31,7	105,1
частка орендної плати, що перераховується до місцевого бюджету	7330					-	#DIV/0!
інші податки, збори та платежі на користь держави	7340					-	#DIV/0!
Усього виплат на користь держави	7000	5 157,5	5 833,7	5 640,7	5 833,7	193,0	103,4
III. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	8000	71,4	1 132,4	5 612,0	1 132,4	(4 479,6)	20,2
капітальне будівництво	8010			-		-	#DIV/0!
придбання (виготовлення) основних засобів	8020		1 097,1	4 122,0	1 097,1	(3 024,9)	26,6
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	8030	71,4	35,3		35,3	35,3	#DIV/0!
придбання (створення) нематеріальних активів	8040					-	#DIV/0!

модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	8050			1 490,0		(1 490,0)	0,0
капітальний ремонт	8060					-	#DIV/0!
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	8100	71,4	1 132,4	5 612,0	1 132,4	(4 479,6)	20,2
залучені кредитні кошти	8100/1					-	#DIV/0!
бюджетне фінансування	8100/2			5 612,0		(5 612,0)	0,0
власні кошти	8100/3	18,5	1 065,0		1 065,0	1 065,0	#DIV/0!
інші джерела (благодійна допомога тощо)	8100/4	52,9	67,4		67,4	67,4	#DIV/0!
IV. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	9010	(30,2)	(29,4)	-	(29,4)	(29,4)	#DIV/0!
Рентабельність активів	9020	(9,8)	(12,2)	-	(12,2)	(12,2)	#DIV/0!
Рентабельність власного капіталу	9030	(15,3)	(20,2)	-	(20,2)	(20,2)	#DIV/0!
Коефіцієнт фінансової стійкості	9040	1,8	1,5		1,5	1,5	
Коефіцієнт зносу основних засобів	9050	0,9	1,0	0,9	1,0	0,0	100,3
V. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	10000	24 698,7	23 087,5	23 957,7	23 087,5	(870,2)	96,4
Основні засоби	10001	24 480,5	22 817,4	23 957,7	22 817,4	(1 140,3)	95,2
первісна вартість	10002	455 497,4	457 121,5	455 607,4	457 121,5	1 514,1	100,3
знос	10003	431 016,9	434 304,1	431 649,7	434 304,1	2 654,4	100,6
Оборотні активи, усього, у тому числі:	10010	15 573,1	10 234,3	6 000,0	10 234,3	4 234,3	170,6
Гроші та їх еквіваленти	10011	9 186,4	3 328,9		3 328,9	3 328,9	#DIV/0!
дебіторська заборгованість	10012	-	21,1		21,1	21,1	
Усього активів	10020	40 271,8	33 321,8	29 957,7	33 321,8	3 364,1	111,2
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	10030	1 336,0	2 090,1		2 090,1	2 090,1	#DIV/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення	10040	12 956,3	11 096,8		11 096,8	11 096,8	#DIV/0!
Усього зобов'язання і забезпечення	10050	14 292,3	13 186,9	-	13 186,9	13 186,9	#DIV/0!
У тому числі державні гранти і субсидії	10060					-	#DIV/0!
У тому числі фінансові запозичення	10070					-	#DIV/0!
Власний капітал	10080	25 979,5	20 134,9	29 957,7	20 134,9	(9 822,8)	67,2
VI. Кредитна політика							
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	11000	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	11001					-	-
короткострокові зобов'язання	11002					-	-
інші фінансові зобов'язання	11003					-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	11010	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	11011					-	-
короткострокові зобов'язання	11012					-	-
інші фінансові зобов'язання	11013					-	-
VII. 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:	12000	227,00	235,50	254,00	235,50	(18,5)	92,7
директор	12001	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	100,0
адміністративно-управлінський персонал	12002	23,00	25,50	25,25	25,50	0,25	101,0

лікарі	12003	50,50	55,00	62,75	55,00	-7,75	87,6
середній медичний персонал	12004	70,00	68,50	77,50	68,50	-9,00	88,4
молодший медичний персонал	12005	46,75	47,50	47,00	47,50	0,50	101,1
інші працівники	12006	35,75	38,00	40,50	38,00	-2,50	93,8
Фонд оплати праці, у тому числі:	13000	11 307,5	12 712,5	13 813,2	12 712,5	(1 100,7)	92,0
директор	13001	144,9	139,3	155,6	139,3	(16,3)	89,5
адміністративно-управлінський персонал	13002	1 569,2	1 541,4	1 392,6	1 541,4	148,8	110,7
лікарі	13003	3 644,6	4 601,4	5 291,6	4 601,4	(690,2)	87,0
середній медичний персонал	13004	3 355,3	3 625,9	4 251,1	3 625,9	(625,2)	85,3
молодший медичний персонал	13005	1 539,7	1 537,1	1 427,5	1 537,1	109,6	107,7
інші працівники	13006	1 053,8	1 267,4	1 294,8	1 267,4	(27,4)	97,9
Витрати на оплату праці	14000	11 413,5	12 915,9	13 813,2	12 915,9	(897,3)	93,5
директор	14001	144,9	139,3	155,6	139,3	(16,3)	89,5
адміністративно-управлінський персонал	14002	1 522,6	1 625,0	1 392,6	1 625,0	232,4	116,7
лікарі	14003	3 718,3	4 628,6	5 291,6	4 628,6	(663,0)	87,5
середній медичний персонал	14004	3 393,5	3 713,3	4 251,1	3 713,3	(537,8)	87,3
молодший медичний персонал	14005	1 552,3	1 574,2	1 427,5	1 574,2	146,7	110,3
інші працівники	14006	1 081,9	1 235,5	1 294,8	1 235,5	(59,3)	95,4
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	15000	16 759,9	18 281,5	18 127,6	18 281,5	154,0	100,8
директор	15001	48 300,0	46 433,3	51 866,7	46 433,3	(5 433)	89,5
адміністративно-управлінський персонал	15002	22 066,7	21 241,8	18 384,2	21 241,8	2 858	115,5
лікарі	15003	24 543,2	28 052,1	28 109,3	28 052,1	(57)	99,8
середній медичний персонал	15004	16 159,5	18 069,6	18 284,3	18 069,6	(215)	98,8
молодший медичний персонал	15005	11 068,1	11 047,0	10 124,3	11 047,0	923	109,1
інші працівники	15006	10 087,6	10 837,7	10 656,8	10 837,7	181	101,7
Сума простроченої заборгованості із заробітної плати на кінець звітного періоду	16000						

Керівник Директор

(посада)

(підпис)

Т.М.ВІТЮК

(ім'я, прізвище)