

Додаток 2 до Порядку складання  
затвердження та контролю виконання  
фінансового плану

**Звіт про виконання фінансового плану  
за IV квартал 2025 року  
(квартал, рік)**

		Коди	
Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Лікарня імені братів М.С. і О.С. Коломійченків" Шполянської міської ради об'єднаної територіальної громади	За ЄДРПОУ	02005496
Організаційно - правова форма	Комунальне підприємство Шполянської міської ради	За КОПФГ	150
Територія	Черкаська обл., Звенигородський район, м. Шпола	За КОАТУУ	7125710100
Орган державного управління	Міністерство охорони здоров'я	За СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	За ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	За КВЕД	86.10; 86.21; 86.22; 86.23
Одиниця виміру	Тис. грн. з одини десятковим знаком		
Форма власності	Комунальна		
Середньооблікова кількість штатних працівників	316 осіб		
Місце знаходження	20603, Черкаська обл., м. Шпола, вул. Миколи Амосова,10		
Телефон	(04741) 2-16-00		
Керівник	Уманець Василь Петрович		

Показники	Код рядка	За звітний період		Наростаючим підсумком з початку року	
		План	Факт	План	Факт
1	2	3	4	5	6
<b>I. Фінансові результати</b>					
<b>Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)</b>					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100	39798,9	37831,6	137404,5	121420,6
в т.ч. за рахунок надходження НСЗУ	110	32878,8	31599,7	117514,2	105382,3
З місцевого бюджету за програмою підтримки	120	6034,1	4933,0	13923,2	11024,2
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	886,0	1298,9	5967,1	5015,8
Дохід від операційної оренди активів, дохід від платних послуг	131	886,0	966,8	4485,5	3322,5
Благодійні внески, гранти та дарунки	132		332,1	1481,6	1691,6
Кошти від реалізації брухту	133				1,7
<b>Витрати</b>					
Заробітна плата	200	16610,1	14924,8	65183,6	61942,2
Нарахування на оплату праці	210	3654,2	3105,0	14340,0	12904,3
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	1053,6	524,9	3588,4	1440,6
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	4840,9	7260,8	20375,5	16872,1
Продукти харчування	240	813,7	629,1	3287,0	2411,4
Оплата послуг (крім комунальних)	250	1353,1	869,2	4070,9	2715,8
Видатки на відрядження	260	65,2	45,9	305,0	140,4
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, с в т.ч.:	270	4027,3	4290,1	11149,5	9975,7
Оплата водопостачання та водовідведення	271	11,2	26,6	44,8	58,3
Оплата електроенергії	272	2332,8	2714,9	6598,4	5970,1
Оплата природного газу	273	1657,4	1533,0	4402,6	3866,7
Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	274	25,9	15,6	103,7	80,6
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	280	25,0	3,3	130,2	82,6
Соціальне забезпечення, в т.ч.:	290	175,0	125,9	520,0	364,9
Виплата пенсій і допомоги	291	90,0	60,5	360,0	254,9
Інші виплати населенню	292	85,0	65,4	160,0	110,0
Інші поточні видатки	300	175,0	181,9	785,5	745,1
Амортизація	400	200,0	1747,3	800,0	5929,6
Разом (сума рядків 200-400)	500	32993,1	33708,2	124535,6	114449,1
<b>II. Елементи операційних витрат</b>					
Матеріальні затрати	600	6708,2	8414,8	27250,9	20724,1
Виплати на оплату праці	610	20264,3	18029,8	79523,6	74846,5
Відрахування на соціальні заходи	620	175,0	125,9	520,0	364,9
Амортизація	630	200,0	1747,3	800,0	5929,6
Інші операційні витрати	640	5645,6	5390,4	16441,1	13659,6
Разом (сума рядків 600-640)	650	32993,1	33708,2	124535,6	114449,1

<b>III. Інвестиційна діяльність</b>					
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	660				
Доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	661				
<b>Капітальні інвестиції протягом року</b>					
Капітальне будівництво	670				
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	671				
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	680	6805,8	4123,4	12868,9	6971,5
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	681	700,0		700,0	
Придбання (створення) нематеріальних активів	690				
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	691				
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	700				
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	701				
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	710				
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	711				
Разом (сума рядків 670, 680, 690, 700, 710)	720	6805,8	4123,4	12868,9	6971,5
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 671, 681, 691, 701, 711)	721	700,0		700,0	
<b>IV. Фінансова діяльність</b>					
Доходи фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	730	2600,0	348,2	4600,0	954,6
кредити	731				
позики	732				
депозити	733	2600,0	348,2	4600,0	954,6
Інші надходження (розшифрувати)	740				
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	750	2600,0	348,2	4600,0	954,6
кредити	751				
позики	752				
депозити	753	2600,0	348,2	4600,0	954,6
Інші надходження (розшифрувати)	760				
<b>Усього доходи</b>	770	42398,9	38179,8	142004,5	122375,2
<b>Усього витрати</b>	780	42398,9	38179,8	142004,5	122375,2
<b>Нерозподілені доходи</b>	790				

<b>V. Додаткова інформація</b>					
Штатна чисельність працівників	800	459,5	459,5	459,5	459,5
Первісна вартість основних засобів, грн.	810	2000000	6050913,4	8000000	10732064,04
Податкова заборгованість, грн.	820				
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою, грн.	830				
Дебіторська заборгованість, грн.	840		691,0		691,0
кредиторська заборгованість, грн.	850				

Директор

Головний бухгалтер



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

Василь УМАНЕЦЬ

Тетяна БОЙКО

## Пояснююча записка

### Про виконання фінансового плану за IV квартал 2025 року комунального некомерційного підприємства «Шполянська лікарня імені братів М.С. і О.С. Коломійченків» Шполянської міської ради об'єднаної територіальної громади

Фінансовий план КНП «Шполянська лікарня» є основним плановим документом, відповідно до якого підприємство отримує доходи і здійснює видатки, визначає обсяг та спрямування коштів для виконання своїх функцій протягом року відповідно до установчих документів.

Комунальне некомерційне підприємство «Шполянська лікарня імені братів М.С. і О.С. Коломійченків» Шполянської міської ради ОТГ обслуговує населення району 42240 осіб: в тому числі міське – 17 431 чол., що становить від всього населення 41,3 %, сільське – 24 809 чол. – 58,7 % населення.

КНП «Шполянська лікарня» за IV квартал 2025 року витратила асигнування в сумі 38 179,8 тис. грн.. в тому числі: 31 599,7 тис. грн. за рахунок коштів НСЗУ, 4933,0 тис. грн.. з місцевого бюджету за програмою підтримки, 966,8 тис. грн. від оренди активів, платних медичних послуг та благодійних внесків, 348,2 тис. грн. від фінансової діяльності за зобов'язаннями (Депозити) та 332,1 тис. грн.. гуманітарної допомоги та благодійної допомоги.

Штатна чисельність при плані та його виконання склала 459,5 штатних посад. в т. ч.:

лікарі	- 82,25 од.;
середній медперсонал	- 175,75 од.;
молодший медперсонал	- 91,25 од.;
спеціалісти	- 27,0 од.;
інший персонал	- 83,25 од.

#### **Витрати установи:**

**рядок 200 - 210 «Заробітна плата, нарахування на оплату праці»** - заплановано - 20 264,3 тис. грн., фактично витрачено - 18 029,8 тис. грн., 89,0 відсотків. Кошти спрямовано – на оплату праці працівникам лікарні за встановленими тарифними ставками – 9 634,9 тис. грн., надбавки та доплати обов'язкового характеру (нічні, святкові) – 308,8 тис. грн., матеріальну допомогу на оздоровлення – 69,0 тис. грн., доплату до мінімальної заробітної плати – 1787,8 тис. грн.; доплата медичним працівникам до

мінімальної гарантії – 2991,2 тис. грн., надбавку за вислугу років – 1004,3 тис. грн., інші виплати (ургентні, вихідна допомога, заміна та ін.) - 427,9 тис. грн., індексація заробітної плати - 131,0 тис. грн., диференціація заробітної плати – 1674,9 тис. грн.

**рядок 220 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»** – заплановано 1093,8 тис. грн. використано 876,2 тис. грн. Отримано гуманітарну допомогу - 22,4 тис. грн. Видатки спрямовані на: м'яких засобів – 15,7 тис. грн., господарських та будівельних матеріалів – 94,9 тис. грн., придбання паливо – мастильних матеріалів – 324,6 тис. грн., канцелярського, письмового приладдя, статистичних та бух. бланків – 29,9 тис. грн., придбання меблів лабораторних – 68,4 тис. грн., придбання мед. Інструментарію – 3,2 тис. грн., придбання опромінювачів бактерицидних – 30,0 тис. грн., придбання обладнання, яке не відноситься основних засобів – 24,7 тис. грн., придбання апарату низькочастотного магнітотерапії – 4,7 тис. грн., придбання електродів для фіз. каб. – 11,0 тис. грн., придбання комп'ютерної техніки та товарів до неї - 1,7 тис. грн., придбання відеокамер та матеріалів для їх встановлення - 245,0 тис. грн.

**рядок 230 « Медикамент та перев'язувальні матеріали»** - заплановано 4856,9 тис. грн. витрачено 7401,3 тис. грн. Отримано гуманітарну допомогу в сумі 227,4 тис. грн. Касові видатки спрямовані на придбання медикаментів для пільгової категорії населення (поліклінічне відділення) - 65,6 тис. грн., лікарські засоби, вироби медичного призначення, дезінфікуючі засоби – 6 857,8 тис. грн., придбання вакуумних пробірок – 33,4 тис. грн., придбання індивідуального одноразового медичного одягу, поглинаючих пелюшок - 8,6 тис. грн., тест виявлення сифелісу, гепатиту В,С, антитіл до ВІЛ – 79,7 тис. грн., придбання швидких тестів для визначення антигена ковід 19 – 13,5 тис. грн., придбання ін. тестів – 17,0 тис. грн., кисню медичного – 11,1 тис. грн., придбання стоматологічних матеріалів, медикаментів та ін. – 87,2 тис. грн.

**рядок 240 «Придбання продуктів харчування»** - заплановано 813,7 тис. грн., витрачено 629,1 тис. грн., в т. ч. відшкодування коштів за харчування військових – 126,6 тис. грн., Касові видатки спрямовані на придбання хлібобулочних виробів - 110,6 тис. грн., продуктів харчування для пільгової категорії населення - 50,7 тис. грн., крупи, макарони, борошно – 63,7 тис. грн., молоко, кисло – молочні продукти – 122,4 тис. грн., олія, м'ясні продукти - 218,5 тис. грн., овочів – 157,0 тис. грн., ін. продукти – 27,2 тис. грн.

**рядок 250 «Оплата послуг (крім комунальних)»** - заплановано 1353,1 тис. грн., фактично використано 869,2 тис. грн. Касові видатки спрямовано лабораторні послуги обласному спеціалізованому медичному центру – 20,0 тис. грн., технічне обслуговування та повірка Алко ФОР – 2,0 тис. грн.,

зчитування (збір) даних з лічильників електроенергії та передача даних комерційного обліку, звірка показників лічильників електроенергії – 4,8 тис. грн., послуги медичних лабораторій (мікробіологічна) - 1,7 тис. грн., плата за реєстрацію рентгенівської системи – 0,6 тис. грн., проведення індивідуального дозиметричного контролю персоналу категорії А рентгнкабінету – 1,5 тис. грн., надання послуг, пов'язаних з підтримки та з технічної підтримки – медичної інформаційної системи «МедІнфоСервіс» - 42,5 тис. грн., обслуговування ліфтів - 37,8 тис. грн., позавідомча охорона - 24,9 тис. грн., послуги по газовому господарству – 11,8 тис. грн., послуги зв'язку – 49,0 тис. грн., ремонт та заправка комп'ютерної техніки – 6,6 тис. грн., технічне обслуговування РРО по договору з модемом – 1,1 тис. грн., технічне обслуговування вогнегасників – 12,7 тис. грн., послуги жестової мови - 1,0 тис. грн., повірка медичного та немедичного обладнання – 30,4 тис. грн., цитологічний скринінг патології шийки матки при проф. огляді жінки – 53,9 тис. грн., оплату консультацій лікарів – 16,2 тис. грн., розробка декларації про утворення відходів за 2025 рік – 8,5 тис. грн., послуга проведення рентгенівських досліджень, зокрема ортопантомографії – 0,1 тис. грн., послуги з управління небезпечними відходами на комплекс операцій із збирання та оброблення небезпечних відходів, та такими, що не є небезпечними, які утворюються в результаті господарської діяльності Замовника: хімічні препарати, що складаються або містять небезпечні речовини, відходи, збирання та видалення яких обумовлено спеціальними вимогами для запобігання виникненню інфекції (голки, шприци, системи, вата, бинти, леза скальпелів та ін..) – 56,2 тис. грн., плата за термінал (ощадбанк) – 0,4 тис. грн., оплата електронного підпису – 0,4 тис. грн., проведено поточний ремонт козирка поліклінічного відділення - 252,7 тис. грн., пусконаладжувальні роботи з впровадження, технічне обслуговування АСОЕ/ЛУЗОД – 14,3 тис. грн., оплата послуг за розробку проектно – кошторисної документації поточного ремонту козирка поліклінічного відділення – 3,7 тис. грн., проведено поточний дрібний ремонт асфальтного покриття прилеглої території стаціонару – 187,6 тис. грн., оплата ін. послуг – 26,8 тис. грн.

**рядок 260 «Видатки на відрядження»** - заплановано 65,2 тис. грн., використано 45,9 тис. грн.

**рядок 270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв»** - заплановано 4027,3 тис. грн., використано 4 290,1 тис. грн.

**рядок 280 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку»** - заплановано 25,0 тис. грн., використано – 3,3 тис. грн., за навчання оператора котельні – 1,6 тис. грн., навчання наповнювача балонів – 1,7 тис. грн..

**рядок 290 «Соціальне забезпечення»** - заплановано 175,0 тис. грн., використано – 125,9 тис. грн.

**рядок 300 «Інші поточні видатки»** - заплановано 175,0 тис. грн., використано 181,9 тис. грн. - оплата податків.

**рядок 680 «Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів»** - заплановано 6949,6 тис. грн., витрачено 5378,9 тис. грн. Отримано гуманітарну допомогу 82,3 тис. грн. Придбано відеогастроскоп – 689,2 тис. грн., відеоларингоскоп – 540,0 тис. грн., стіл лабораторний – 24,5 тис. грн., рентгенкабінет – 3814,0 тис. грн., дефібрилятор універсальний – 170,0 тис. грн., апарат «АЛІМИ- 1» - 50,0 тис. грн., придбано принтер – 8,9 тис. грн.

**рядок 730-750 «Фінансова діяльність за зобов'язаннями» у т.ч. «Депозити»** - заплановано 2600,0 тис. грн. використано 348,2 тис. грн. Залишились невикористані кошти на проведення кап.ремонту рентгенкабінету. Кошти витрачені на придбання канцелярського, письмового приладдя, статистичних та бух. бланків - 7,7 тис. грн., придбання комп'ютерної техніки та товарів до неї – 37,9 тис. грн., виготовлення проекту та проходження експертизи кошторисної частини робочого проекту «капітальний ремонт рентгенкабінету стаціонарного відділення – 128,1 тис. грн., придбано запасні частини та мастила для автотранспорту – 9,1 тис. грн., придбання будівельних та господарських товарів – 61,1 тис. грн., придбано тренажер – МТБ – 1 – 26,4 тис. грн., постачання примірника та пакетів оновлень до КП МСДОС Модуль «облік ПДВ» з правом використання на рік. Рішення «Держава» - 2,2 тис. грн., доступ в режимі онлайн до електронних баз наукової та науково – технічної інформації, інформаційного ресурсу Довідник головної медичної сестри – 9,9 тис. грн., обслуговування ПЗ «МЕДОК» на 2026 рік – 6,5 тис. грн., оплачено поштові відправлення – 8,0 тис. грн., оплата послуг за ремонт автотранспорту – 2,9 тис. грн., ремонт та заправка комп'ютерної техніки – 5,5 тис. грн., придбання солі технічної (3 т.) – 29,7 тис. грн., придбання електронного обладнання - 13,2 тис. грн.

Директор

Головний бухгалтер



В.П.Уманець

Т.В.Бойко