

Пояснювальна записка

до проєкту фінансового плану на 2027 рік комунального некомерційного підприємства «Ковельський Центр первинної медико-санітарної допомоги» Ковельської міської ради Волинської області»

Кількість штатних посад по Ковельського ЦПМСД станом на 01.10.2024 року становить 184,25 одиниць, в т. ч.:

- лікарі - 64,25 од.;
- середній медперсонал - 74,50 од.;
- молодший медперсонал - 12,50 од.;
- інший персонал - 33,0 од.;

Діяльність підприємства здійснюється за рахунок різних джерел доходів. Основним джерелом доходу є надходження відповідно до Договорів про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій, які укладаються з Національною службою здоров'я України і спрямовується на покриття витрат згідно основного напрямку діяльності – 86.10. Діяльність лікарняних закладів.

До проєкту фінансового плану на 2027 рік включені очікувані доходи від Національної служби здоров'я України згідно укладених договорів, від надання платних послуг та кошти проєкту місцевого бюджету на 2027 рік.

Дохідна частина фінансового плану на 2027 рік:

Рядок 010 «Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг» становить 71 573,7 тис.грн., зокрема:

№ п/п	Назва виду надходження	Фінансовий план зі змінами на 2026 рік	Фінансовий план на 2027 рік	Різниця (+ збільшення, - зменшення)
1	Кошти від Національної служби здоров'я України	31580,0	38 164 ,8	+ 6 584,8
2	Кошти місцевих бюджетів	12072,1	12 541,7	-17,39
	<i>в тому числі:</i>			
2.1	<i>Ковельська ТГ</i>	<i>12072,1</i>	<i>12 541,7</i>	
3	Кошти бюджету розвитку			
4	Кошти від надання медичних та немедичних послуг	-	21 181,7	+ 21 181,7
5	Інші доходи (надходження)	180,0	230,0	+ 50,0
	Разом:	43 832,1	72 118,2	+ 28 286,1

тис.грн.

Надходження по пакетах медичних послуг
Національної Служби здоров'я України згідно договору
на 2027 рік

№ п/п	Коди медичн их послуг и	Пакет медичних послуг	Очікуваний план на 2027 рік, тис.грн.
1		Надання медичних послуг, пов'язаних з первинною медичною допомогою	38 164,8
		Разом	38 164,8

Рядок 060 «Всього витрати» разом становить 65 177,0 тис.грн. і складається в тому числі з:

тис.грн.					
№ п/п	Найменування показника витрат	Фінансовий план зі змінами на 2026 рік	Фінансовий план на 2027 рік	Різниця	Питома вага плану на 2027 рік, %
1	Заробітна плата	28 308,8	42 690,1	+14 381,3	65,19
2	Нарахування на заробітну плату	6 226,0	9 391,8	+3 165,8	14,34
3	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар (паливно-мастильні матеріали, господарські товари, будматеріали, канцтовари, інше)	467,5	731,4	+ 263,9	1,12
4	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	690,1	3831,9	+3 141,8	5,85
5	Оплата послуг (крім комунальних) (послуги прання, телефонний зв'язок, послуги банку, технічне обслуговування медичного та господарського обладнання, повідка, оплата інтернет послуг, зв'язок, охорона, утилізація відходів, обслуговування ліфтів, інші послуги).	1 670,0	4 922,87	+3 252,87	7,52
6	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2 098,8	3 370,2	+1 271,4	5,15
7	Виплата пенсій і допомоги	3 960,0	0	-	
8	Інші видатки (податки)	90,9	0	-	
	Всього		65 177,0		

Витрати підприємства за економічними елементами на 2027 рік

тис.грн.

№ п/ п	Елементи витрат	Фінансовий план на 2026 рік	Фінансовий план на 2027 рік	Різниця	Питома вага фінплан у на 2027, %
	Витрати за елементами, всього в тому числі:	43 512,1	65 476,0	+21 963,9	100
1	Матеріальні затрати (медикаменти та перев'язувальні матеріали, послуги з харчування , предмети, матеріали, інвентар, оплата комунальних послуг)	7 216,4	7 286,3	+69,9	11,13
2	Витрати на оплату праці	28 308,8	42 690,1	14 381,3	65,19
3	Відрахування на				

	соціальні заходи	6 226,0	9 391,8	+3 165,8	14,34
4	Інші операційні витрати (послуги прання, телефонний зв'язок, послуги банку, технічне обслуговування медичного та господарського обладнання, повідка, оплата інтернет послуг, зв'язок, охорона, утилізація відходів, обслуговування ліфтів, інші послуги)	1760,9	6 107,8	+4 396,9	9,34

Капітальні інвестиції на 2027 рік

тис.грн.

№ п/п	Найменування показника витрат	Кошти НСЗУ	Кошти місцевого бюджету	Кошти спеціальн ого фонду	РАЗОМ
1	Придбання обладнання, проведення капітальних ремонтів та реконструкцій		0		0
	Всього		0		0

Директор Ковельський ЦПМСД

Ольга БУРЧАК

Ірина ХРУСЬ 0986366546