

Пояснювальна записка до фінансового плану
КНП «Зеленодольський центр ПМСД» ЗМР
на 2026 рік.

Комунальне некомерційне підприємство «Зеленодольський центр первинної медико-санітарної допомоги» Зеленодольської міської ради є закладом охорони здоров'я — комунальним унітарним некомерційним підприємством, що надає первинну медичну допомогу та здійснює управління медичним обслуговуванням населення Зеленодольської міської територіальної громади, вживає заходи з профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку.

Засновником та Власником Підприємства є територіальна громада в особі Зеленодольської міської ради.

Планова кількість штатних посад по КНП «Зеленодольський центр ПМСД» ЗМР становить 90,25 одиниць, фізичних осіб працює - 74 чол., в т. ч.:

- лікарі – 13,75 штатних одиниць, кількість працівників - 9 осіб;
- середній медичний персонал – 33,75 штатних одиниць, кількість працівників - 29 осіб;
- молодший медичний персонал – 6,00 штатних одиниць, кількість працівників - 6 осіб;
- фахівці – 12,25 штатних одиниць, кількість працівників - 12 осіб;
- молодший обслуговуючий персонал – 24,5 штатних одиниць, кількість працівників - 18 осіб;

До складу центру входить міська лікарська амбулаторія м. Зеленодольськ чисельністю персоналу 47 шт. посад, яка обслуговує населення м. Зеленодольськ та с. Мала, та дві сільські амбулаторії – Мар'янська та В. Долина, відповідно 12 одиниць посад та 9,25 одиниць посад, адміністративно-управлінський та допоміжний персонал чисельністю 18,75 одиниць посад, які обслуговують центр ПМСД, з них 3,0 посади середнього медичного персоналу: головна медична сестра, медичний статистик та сестра медична, яка обліковує медикаменти та перев'язочні матеріали для центра в цілому.

Ліжковий склад центру: ліжка денного стаціонару 30 одиниць, в тому числі МЛА м. Зеленодольськ -15, СЛА с. Мар'янське -10, МЛА с. В.Долина -5. Кількість ліжок днів планується на 2026 рік на рівні – 8700 .

гранул на 43,3 % за рахунок збільшення вартості даних енергоносіїв. По видаткам на закупівлю предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, медикаментів, оплату послуг (крім комунальних) збільшення планових видатків у 2026 році порівняно з 2025 роком не передбачено.

Згідно Закону України «Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення» та Наказу МОЗ України від 19.03.2018 року №504 «Про затвердження Порядку надання первинної медичної допомоги» (далі - Порядок) НСЗУ фінансує поточні видатки, що безпосередньо пов'язані з наданням первинної медичної допомоги, а саме заробітна плата лікаря ЗПСЛ та сестри медичної ЗПСМ, придбання медикаментів та витратних матеріалів для надання невідкладної допомоги, реактивів для здійснення обов'язкових лабораторних досліджень (Додаток 3 до Порядку), наркотичних засобів для знеболення онкохворих, дезінфікуючих засобів, тощо. За рахунок коштів НСЗУ, для забезпечення роботи лікаря ЗПСЛ, планується окрім вище вказаних витрат здійснювати видатки на придбання розхідних матеріалів на оплату Інтернету, навчання з питань охорони праці, заправка картриджів, техобслуговування та спостереження за пожежною сигналізацією, повірка медичного обладнання сімейних лікарів, повірка вогнегасників, страхування автотранспортних засобів, водіїв та медичного персоналу, супроводження програмного забезпечення та інше.

Таким чином, на 2026 плановий рік передбачено видатки на:

- матеріальні витрати на ПММ, запчастини, господарські канцелярські товари, миючі засоби у сумі 514,7 тис. грн.
- медикаменти та перев'язувальні матеріали, реактиви у сумі 985,2 тис. грн.
- оплата комунальних послуг у сумі 3141,1 тис. грн.
- витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи на 2026 рік складуть 16443,0 тис. грн., порівняно з фінпланом на 2025 рік передбачено 16133,3 тис. грн. (для порівняння без урахування додатково профінансованої за кошти бюджету ЗМР одноразової премії до Дня медичного працівника станом на 01.01.2025 року фонд оплати праці в фінансовому плані складав 15841,3 тис. грн.) , зростання фонду оплати праці порівняно з плановим на 3,8 % зумовлено підвищенням мінімальної заробітної плати (2025 рік – 8000 грн. ; 2026 рік – 8647 тис. грн.).
- інші операційні витрати передбачено на 2026 рік у сумі 935,7 тис. грн в т. ч. оплата послуг крім комунальних (оплата послуг з обслуговування, ремонту та підтримання обладнання в робочому стані, поточний ремонт та повірка ЗВТ, послуги з обстеження рентгенкабінету за радіаційним контролем, послуги з перевірки

Виробнича потужність підприємства планується на рівні 200 відвідування в зміну з урахуванням міграції населення в умовах воєнного стану. Лікарських відвідувань планується – 41632 відвідувань, в тому числі: лікарями сімейної медицини у кількості 5 чоловік – 29142 відвідувань (утримання за рахунок коштів НСЗУ); стоматологів – 1,5 шт. од., лікар-акушер-гінеколог – 0,5 шт. од., лікар-хірург -0,5 шт. од., лікар рентгенолог - 0,5 шт. од., лікар-дерматолог – 0,25 шт. од.) – 12490 відвідувань (утримуються за рахунок місцевого бюджету). Планується провести туберкуліно – діагностику – 70 чол., виконати 33306 досліджень (біохімічних та гематологічних), охопити дітей профілактичним щепленням 1200 осіб.

КНП «Зеленодольський центр ПМСД» ЗМР в 2026 році планує отримати дохід в сумі – 25637,2 тис. грн., в тому числі:

- від Національної служби здоров'я України 8901,0 тис. грн. за основним Договором;

- 15954,2 тис. грн. кошти бюджету Зеленодольської міської ради за програма «Розвитку та фінансової підтримки комунального некомерційного підприємства «Зеленодольський центр первинної медико-санітарної допомоги» Зеленодольської міської ради на 2025 - 2027 роки»;

- 18,1 тис. грн. кошти від надання послуг від здачі в оренду приміщень;

- 59,9 тис. грн. від надання платних медичних послуг

В 2026 році підприємство планує використати залишки коштів, які залишаться на рахунках підприємства станом на 01.01.2026 року. Це очікуваний поточний залишок коштів від оплати НСЗУ - 176 тис. грн.

КНП «Зеленодольський центр ПМСД» ЗМР в 2026 році планує здійснити видатки в сумі – 25637,2 тис. грн.

До статей видатків відносяться витрати на оплату праці з нарахуваннями, оплату комунальних послуг, закупівлю медикаментів, витратних матеріалів, виконанню місцевих програм, відшкодування вартості лікарських засобів, безоплатний або пільговий відпуск, яких провадиться за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань відповідно до Постанови КМУ від 17.08.1998 р. № 1303 (зі змінами), оплату інших послуг.

При обрахуванні витрат на оплату плати було враховано зростання мінімальної заробітної плати персоналу з 01.01.2026 року по 31.12.2026 на рівні 8647 грн., дотримання виплати заробітної плати медичним працівникам за Постановою КМУ від 13.01.2023 року № 28 «Деякі питання оплати праці працівників державних та комунальних закладів охорони здоров'я». При розрахунку вартості комунальних платежів на 2026 рік, збільшено видатки по електроенергії на 7,7%, по природному газу на 3,9%, з придбання паливних

заземлюючих пристроїв, послуги з ремонту мереж, послуги з проведення повірки та ремонту газового приладу, послуги з технічного обслуговування системи очистки води та проведення аналізу питної води, витрати на відрядження медичного та адміністративно-управлінського персоналу, страхування автомобілів, медпрацівників та водіїв, оплата супроводження та обслуговування програмного забезпечення, послуги банку, оплата інтернет послуг, підвищення кваліфікації медпрацівників), сплата податків, виплата пільгової пенсії за другим списком тощо.

В метою підвищення якості та кількості надання медичних послуг, у зв'язку з тим, що глобальна ставка за оплату послуг одного задекларованого пацієнта з надання первинної медичної допомоги з 2018 року залишається незмінною, для уникнення зниження рівня та якості медичної допомоги необхідне додаткове фінансування з місцевого бюджету.

Кошти бюджету Зеленодольської міської ради за програмою «Розвитку та фінансової підтримки комунального некомерційного підприємства «Зеленодольський центр первинної медико-санітарної допомоги» Зеленодольської міської ради на 2025-2027 роки» на суму 15954,2 тис. грн. будуть використані на фінансування витрат по утриманню амбулаторій та забезпечення їх комунальними послугами, на виплату заробітної плати медичним працівникам вузького профілю, спеціалістам та молодшому обслуговуючому персоналу. Будуть фінансуватись наступні розділи програми: оплата комунальних послуг, надання хірургічної, акушерко-гінекологічної, дерматологічної, стоматологічної допомоги населенню, проведення рентгенологічних та флюорографічних обстежень, проведення додаткових лабораторних досліджень (біохімічних та гематологічних обстежень), забезпечення функціонування чергового, щеплю вального, фізіотерапевтичного та процедурного кабінетів, утримання водіїв, які обслуговують ці напрямки та забезпечують виїзд медичних працівників до хворих або їх доставку, забезпечення медикаментами необхідними для проведення туберкуліно-діагностики, лікуванням препаратом мірцера, підгузками, калоприймачами та супутніми матеріалами.

В 2026 році КНП «Зеленодольський центр ПМСД» ЗМР передбачає розширення переліку надання платних послуг населенню громади в цілях забезпечення різноманітності та якості надання медичних послуг.

КНП «Зеленодольський центр ПМСД» за результатами діяльності 2026 року планує отримати нульовий фінансовий результат.

Директор



Олена ЯРОШЕНКО