

Пояснювальна записка до звіту
фінансового плану комунального підприємства
«Ладизинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги»
Ладизинської міської ради Гайсинського району Вінницької області
За I квартал 2024 року

Комунальне підприємство «Ладизинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» Ладизинської міської ради (далі - підприємство) є закладом охорони здоров'я, що надає первинну медико-санітарну допомогу населенню міста Ладизин, села Лукашівка, селища Губник та хутора Ружицьких.

Місцезнаходження підприємства: 24321, Вінницька область, м. Ладизин, вул. Ентузіастів, 24.

Загальна характеристика підприємства : Підприємство обслуговує 24800 чоловік, з них: 20600 дорослого населення, 4200 дитячого населення . Виробнича потужність підприємства 265 відвідувань в зміну.

Кількість штатних посад по КП «Ладизинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» Ладизинської міської ради Гайсинського району Вінницької області становить 82,0 одиниць, в т. ч.:

лікарі	- 19,0 од.;
середній медперсонал	- 38,0 од.;
молодший медперсонал	- 7,0 од.;
інший персонал	- 18,0 од.;

1. Доходи

Доходи підприємства формуються із надходжень від Національної служби здоров'я України на медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій, місцевого бюджету, благодійної допомоги та централізованого постачання.

Формування доходів заплановано за рахунок отримання коштів за надання медичних послуг, пов'язаних з первинною медичною допомогою пацієнтам, що подали декларації про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу та суми оплати надання медичних послуг, пов'язаних з первинною медичною допомогою. При розрахунку коштів від надання медичних послуг з первинної медичної допомоги протягом 2024 року застосовано тарифи на надання таких послуг у межах програми медичних гарантій у вигляді капітаційної ставки за одного пацієнта – 786,65 грн на рік із застосуванням вікових коефіцієнтів, супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги – капітаційна ставка на місяць становить 835,00 грн. (+ 60,00 грн), супровід і лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні медичної допомоги- капітаційна ставка на місяць за одного хворого становить 183,00 грн, Мобільна паліативна медична допомога дорослим і дітям - капітаційна ставка на місяць за одного хворого становить 5777,17 грн.

Протягом 1 кварталу 2024 року підприємством заплановано отримати коштів за надання медичних послуг з первинної медичної допомоги на загальну суму 3905,0 тис. грн. фактично ж отримано 3725,8 тис. гривень, тобто план по доходах отриманих в якості надходжень від НСЗУ виконано на 95,4 %.

Також фінансовим планом підприємства заплановано в 1 кварталі 2024 року отримати 8,0 тис. грн. доходу від фінансової діяльності, відсотків від розміщення коштів на депозитний рахунок фактично ж отримано на 7,5 тис. грн. , що становить 93,8 % до планового виконання.

Крім цього протягом 1 кварталу 2024 року підприємством заплановано отримати іншого доходу від операційної діяльності, а саме доходу від безоплатно отриманих активів (вакцини, медичні препарати та витратні матеріали, тощо) на суму 850,0 тис. грн. фактично ж отримано на 844,0 тис. грн. план виконано на 99,3 %.

Заплановано протягом I кварталу 2024 року надходження з місцевого бюджету , на забезпечення медикаментами та виробами медичного призначення пільгової категорії населення ,послуги (крім комунальних) , господарські товари та паливно-мастильні матеріали , комунальні послуги та інше в сумі 1186,1 тис. грн. , фактично витрачено 406,5 тис. грн. план виконано на 34,3 % , також заплановано з місцевого бюджету на заробітну плату з нарахуванням в сумі 1760,6 тис.грн. , та використано 952,9 тис.грн. план виконано на 54,1 % , відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань в сумі 284,0 тис.грн. , та використано 169,4 тис.грн. план виконано на 59,7 % , залишки коштів будуть використані у наступному періоді.

2. Витрати

Планова собівартість реалізованої продукції на I кварталі 2024 року враховує очікуване помірне зростання оплати праці, тарифів на електроенергію, матеріали, пальне, газ та ін. товари та послуги. Плановий показник собівартості виконано на 101,3 % й становить 5225,9 тис. грн. із запланованих на I квартал 5159,8 тис. гривень, в т.ч.:

- Матеріальні витрати становлять 964,5 тис. грн. та складаються із:
 - витрат на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 795,3 тис.грн.,
 - ремонт та запчастини до транспортних засобів – 9,2 тис. грн.,
 - господарчі товари та інвентар – 160,0 тис.грн.,
- Паливо-мастильні матеріали – 24,4 тис. грн..
- Витрати на сплату комунальних послуг та енергоносіїв – 153,7 тис.грн.,
- Витрати на оплату праці – 2804,0 тис.грн.,
- Відрахування на соціальні заходи – 597,5 тис.грн.,
- Амортизація – 196,6 тис.грн.,

- Витрати на підтримання об'єктів в робочому стані – 37,8 тис. грн
- Інші витрати включають в себе:
 - витрати на лабораторні дослідження – 183,1 тис.грн.,
 - видатки на відрядження – 2,0 грн.,
 - витрати на послуги охорони – 5,9 тис.грн.,
 - витрати на проведення медичного огляду працівників – 61,7 тис.грн.,
 - витрати на дезінфекцію та дератизацію – 1,8 тис.грн.,
 - витрати на зв'язок та інтернет – 4,3 тис.грн.,
 - витрати на забезпечення пільгового населення лікарськими засобами – 169,4 тис.грн.,
 - витрати на навчання медичного персоналу – 12,0 тис. грн.
 - витрати на послуги жестової мови – 4,2 тис.грн.,
 - витрати на послуги з технічного обслуговування системи пожежної сигналізації приміщення – 3,0 тис. грн.

План по адміністративних витратах за 1 квартал 2024 року виконано на 100% й становлять 785,6 тис. грн., із запланованих 786,0 тис. гривень. Адміністративні витрати включають в себе витрати на оплату праці й відрахування на соціальні заходи, на службові відрядження, витрати на канцтовари, оплату послуг зв'язку та інтернету, витрати з придбання та супроводу програмного забезпечення, затрати на обслуговування оргтехніки адміністративно-господарського персоналу, амортизація, витрати на страхування, охорону праці та навчання працівників, підписку, послуги з технічного обслуговування сайту, юридичні й нотаріальні послуги та інші адміністративні витрати (витрати на оплату комунальних послуг з розрахунку на адмінприміщень, оплату сигналізації (кнопка швидкого реагування відділу охорони), інформаційно-консультативні послуги тощо).

Також на 1 квартал 2024 року заплановано інших витрат від операційної діяльності в сумі 44,0 тис. грн., фактично ж вони склали 43,6 тис. грн., що становить 99,1 % до планового виконання. До інших витрат від операційної діяльності включено оплату перших 5-ти днів по лікарняним листам, ЄСВ по виплатах по тимчасовій непрацездатності, оренда, вакцина яка пішла на розлив та ліки які отримано гуманітарною допомогою та не входять у пакет лікування на первинному рівні.

Фінансовим планом підприємства на I квартал 2024 року заплановано перевищення видатків частини доходу на 2004,2 тис. грн., фактично ж у I кварталі 2024 року перевищили доходи у частини видатків на 50,5 тис. гривень.

3. Капітальні інвестиції

Протягом 1 кварталу 2024 року підприємством заплановано капітальні інвестиції, на які планувалось витратити кошти в загальній сумі 293,7 тис.

гривень. Фактично здійснено капітальних інвестицій на загальну суму 293,6 тис. гривень.

Капітальні видатки як і планувалось проводились за рахунок власних коштів, отриманих як плата за надання медичних послуг, пов'язаних з первиною медичною допомогою в сумі 254,4 тис. грн. та за кошти місцевого бюджету в сумі 39,2 тис. грн. В 1 кварталі 2024 року було придбано міжмережевий екран , кондиціонери , апарат неінвазійний вентиляції легень , проектор , екран мобільний , крісла офісні , камертони , ваги дитячі з ростоміром , плантограф , сіпап маска дитяча , насос шприцевий М300, відсмоктувач механічний .

Директор



Наталія ШЕРСТКА