

Пояснювальна записка до звіту
фінансового плану комунального підприємства
«Ладизинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги»
Ладизинської міської ради Гайсинського району Вінницької області
За III квартал 2023 року

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

Місцезнаходження підприємства: 24321, Вінницька область, Гайсинський район 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 становить 75,0 одиниць, в т. ч.:

лікарі	- 16,5 од.;
середній медперсонал	- 37,0 од.;
молодший медперсонал	- 8,0 од.;
інший персонал	- 13,5 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 2023 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).

Протягом III кварталу 2023 року підприємством заплановано отримати коштів за надання медичних послуг з первинної медичної допомоги на загальну

суму 4010,0 тис. грн. . фактично ж отримано 3935,7 тис. гривень, тобто план по доходах отриманих в якості надходжень від НСЗУ виконано на 98 %.

Також фінансовим планом підприємства заплановано в III кварталі 2023 року отримати 10,0 тис. грн. доходу від фінансової діяльності, відсотків від розміщення коштів на депозитний рахунок фактично ж отримано 10,5 тис. грн. , що становить 105 % до планового виконання.

Крім цього протягом III кварталу 2023 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 650,0 тис. грн. фактично ж отримано на 647,3 тис. грн. план виконано на 100 %.

Заплановано протягом III кварталу 2023 року надходження з місцевого бюджету , на забезпечення медикаментами та виробами медичного призначення пільгової категорії населення , послуги (крім комунальних) , комунальні послуги , господарські товари та паливно-мастильні матеріали та інше в сумі 398,9 тис. грн. , фактично витрачено 278,1 тис. грн. план виконано на 70 % , також заплановано з місцевого бюджету на заробітну плату з нарахуваннями 60 в сумі 603,0 тис. грн. , та використано 1136,1 тис. грн. план виконано на 188 % (за рахунок залишку за попередній квартал) , відшкодування лікарських засобів заплановано в сумі 133,9 тис. грн. , використано 62,8 тис. грн. план виконання 47 %.

2. Витрати

Планова собівартість реалізованої продукції на III кварталі 2023 року враховує очікуване помірне зростання оплати праці, тарифів на електроенергію, матеріали, пальне, газ та ін. товари та послуги. Плановий показник собівартості виконано на 98 % й становить 4740,5 тис. грн. із запланованих на III квартал 4817,7 тис. гривень, в т.ч.:

- Матеріальні витрати становлять 587,9 тис. грн. та складаються із:

- витрат на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 548,4 тис. грн.,
- господарчі товари та інвентар – 39,5 тис. грн.,
- Паливо-мастильні матеріали – 19,0 тис. грн.,
- Витрати на сплату комунальних послуг та енергоносіїв – 30,6 тис. грн.,
- Витрати на оплату праці – 2971,2 тис. грн.,
- Відрахування на соціальні заходи – 642,0 тис. грн.,
- Амортизація – 101,2 тис. грн.,
- Витрати на підтримання об'єктів в робочому стані – 105,5 тис. грн.
- Інші витрати включають в себе:
 - витрати на лабораторні дослідження – 196,9 тис. грн.,
 - видатки на відрядження – 0,4 грн.,
 - витрати на послуги охорони – 8,5 тис. грн.,
 - витрати на дезінфекцію та дератизацію – 1,7 тис. грн.,

- витрати на зв'язок та інтернет – 4,3 тис.грн.,
- витрати на забезпечення пільгового населення лікарськими засобами – 62,8 тис.грн.,
- витрати на послуги жестової мови – 4,5 тис.грн.,
- витрати на послуги з технічного обслуговування системи пожежної сигналізації приміщення – 4,0 тис. грн.,

План по адміністративних витратах за III квартал 2023 року виконано на 99 % й становлять 780,4 тис. грн., із запланованих 784,8 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 адмінприміщення, оплату сигналізації (кнопка швидкого реагування відділу охорони), інформаційно-консультативні послуги тощо).

Також на III квартал 2023 року заплановано інших витрат від операційної діяльності в сумі 219,0 тис. грн., фактично ж вони склали 218,8 тис. грн., що становить 100 % до планового виконання. До інших витрат від операційної діяльності включено оплату перших 5-ти днів по лікарняним листам, ЄСВ по виплатах по тимчасовій непрацездатності, вакцина яка пішла на розлив та ліки які отримано гуманітарною допомогою та не входять у пакет лікування на первинному рівні, утилізація відходів.

Фінансовим планом підприємства на III квартал 2023 року заплановано перевищення витратної частини до дохідної на 15,7 тис. грн., фактично ж враховуючи економію отриману за 2022 рік витрати у III кварталі 2023 року перевищили доходи в частини витрат на 330,8 тис. гривень.

3. Капітальні інвестиції

Протягом III кварталу 2023 року підприємством заплановано капітальні інвестиції, на які планувалось витратити кошти місцевого бюджету та отримано благодійно в загальній сумі 15,0 тис. гривень. Фактично здійснено капітальних інвестицій на загальну суму 1,8 тис. гривень.

Капітальні видатки як передане майно благодійно в сумі 1,8 тис. грн. В III кварталі 2023 року сушка для рук – 1100,00 грн., стіл письмовий – 650,00 грн.

В.о.директора



Ірина КІПЕР