

Пояснювальна записка до звіту
фінансового плану комунального підприємства
«Ладизинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги»
Ладизинської міської ради
За III квартал 2022 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, хутора Ружицьких, села Василівка, села Заозерне.

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

Загальна характеристика підприємства: Підприємство обслуговує 23725 чоловік, з них: 19478 дорослого населення, 4247 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, гуманітарної 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 2022 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), вакцинація від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 – тариф визначають просто як ставку на медичну послугу за проведення вакцинації, що становить: 35,00 грн. – за

проведення 1-го щеплення 1 пацієнту (перший раунд вакцинації від COVID -19) за даними ЕСОЗ , 84,00 грн. – за проведення 2-го щеплення 1 пацієнту (перший раунд вакцинації від COVID -19) за даними ЕСОЗ , 60,00 грн. – за проведення 3-го щеплення 1 пацієнту (перший раунд вакцинації від COVID -19) за даними ЕСОЗ .

Протягом III кварталу 2022 року підприємством заплановано отримати коштів за надання медичних послуг з первинної медичної допомоги на загальну суму 4223,0 тис. грн. . фактично ж отримано 4234,8 тис. гривень, тобто план по доходах отриманих в якості надходжень від НСЗУ виконано на 100 %.

Також фінансовим планом підприємства заплановано в III кварталі 2021 року отримати 2,7 тис. грн. доходу від фінансової діяльності, відсотків від розміщення коштів на депозитний рахунок фактично ж отримано на 1,9 тис. грн. , що становить 70 % до планового виконання.

Крім цього протягом III кварталу 2022 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 584,0 тис. грн. фактично ж отримано на 544,7 тис. грн. план виконано на 93 %.

Заплановано протягом III кварталу 2022 року надходження з місцевого бюджету , на забезпечення медикаментами та виробами медичного призначення населення для амбулаторного лікування, в сумі 209,0 тис. грн. , фактично витрачено 190,3 тис. грн. план виконано на 91 % , також заплановано з місцевого бюджету на комунальні послуги в сумі 8,5 тис.грн. , та використано 0,0 тис.грн. план виконано на 0,0 % , на виплату заробітної плати та ЄСВ 500,0 тис. грн. виконано на 0 %.

2. Витрати

Планова собівартість реалізованої продукції на III квартал 2022 року враховує очікуване помірне зростання оплати праці, тарифів на електроенергію, матеріали, пальне, газ та ін. товари та послуги. Плановий показник собівартості виконано на 99 % й становить 4038,8 тис. грн. із запланованих на III квартал 4071,0 тис. гривень, в т.ч.:

- Матеріальні витрати становлять 675,2 тис. грн. та складаються із:
 - витрат на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 616,3 тис.грн.,
 - Запчастини до транспортних засобів – 0,9 тис. грн.,
 - господарчі товари та інвентар – 58,0 тис.грн.,
- Паливо-мастильні матеріали – 21,4 тис. грн..
- Витрати на сплату комунальних послуг та енергоносіїв – 34,2 тис.грн.,
- Витрати на оплату праці – 2315,8 тис.грн.,
- Відрахування на соціальні заходи – 491,2 тис.грн.,
- Амортизація – 103,6 тис.грн.,
- Витрати на підтримання об'єктів в робочому стані – 12,6 тис. грн

- Інші витрати включають в себе:

- витрати на лабораторні дослідження – 258,0 тис.грн.,
- витрати на послуги охорони – 5,4 тис.грн.,
- витрати на послуги жестової мови – 6,0 тис.грн.,
- витрати на дезінфекцію та дератизацію – 1,8 тис.грн.,
- витрати на зв'язок та інтернет – 3,8 тис.грн.,
- витрати на забезпечення пільгового населення лікарськими засобами – 109,8 тис.грн.,

План по адміністративних витратах за III квартал 2022 року виконано на 99 % й становлять 1105,4 тис. грн., із запланованих 1112,5 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 III квартал 2022 року заплановано інших витрат від операційної діяльності в сумі 22,6 тис. грн., фактично ж вони склали 22,7 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, оренда, утилізація відходів.

Фінансовим планом підприємства на III квартал 2022 року заплановано перевищення дохідної частини від витратної на 322,1 тис.грн, фактично ж враховуючи економію отриману за 2021 рік витрати III кварталу перевищили доходи на 195,2 тис. гривень.

3. Капітальні інвестиції

Протягом III кварталу 2022 року підприємством заплановано капітальні інвестиції, на які планувалось витратити кошти в загальній сумі 155,5 тис. гривень. Фактично здійснено капітальних інвестицій на загальну суму 154,5 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 92,0 тис. грн. (Комп'ютера на суму 42,4 тис. грн. , мобільні телефони на суму 2,1 тис. грн. , вогнегасник на суму 1,3 тис. грн. , виготовлення проектно – кошторисну документацію на встановлення протипожежної сигналізації на суму 46,2 тис. грн.), отримано централізовано та

гуманітарну допомогу в сумі 62,5 тис. грн. (ноутбуки на суму 45,7 тис. грн. , сумки холодильники на суму 10,3 тис. грн. , анероїдний сфігмоманометр на суму 0,9 тис. грн.), отоскоп / офтальмоскоп на суму 3,2 тис. грн. , цифровий термометр на суму 0,3 тис. грн. , лоток почкоподібний на суму 0,1 тис. грн., бінауральний стетоскоп на суму 1,3 тис. грн., пульсоксиметр на суму 0,5 тис. грн., глюкометр на суму 0,2 тис. грн.)

Директор



Наталія ШЕРСТКА