

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

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.

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

керівники	- 2,0 од.
лікарі	- 17,0 од.;
середній медперсонал	- 37,0 од.;
молодший медперсонал	- 7,0 од.;
інший персонал	- 19,0 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), мобільна паліативна медична допомога дорослим та дітям капітаційна ставка на місяць становить 3732,93 грн., лікування дорослих та дітей з психічними розладами на первинному рівні капітаційна ставка на місяць становить 183,00 грн.

Протягом 2024 року підприємством заплановано отримати коштів за

надання медичних послуг з первинної медичної допомоги на загальну суму 19172,1 тис. грн. . фактично ж отримано 18992,3 тис. гривень, тобто план по доходах отриманих в якості надходжень від НСЗУ виконано на 99 %.

Також фінансовим планом підприємства заплановано в 2024 році отримати 100,0 тис. грн. доходу від фінансової діяльності, відсотків від розміщення коштів на депозитний рахунок фактично ж отримано 99,6 тис. грн. , що становить 100 % до планового виконання.

Крім цього протягом 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 2022,8 тис.грн. фактично ж отримано на 1982,7 тис.грн. план виконано на 98 %.

Заплановано протягом 2024 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 заробітну плату з нарахуваннями та інше в сумі 9800,0 тис. грн. , фактично витрачено 9244,5 тис. грн. план виконано на 100 % .

## 2. Витрати

Планова собівартість реалізованої продукції на 2024 рік 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 21991,9 тис. грн. із запланованих на 2024 рік 22124,0 тис. гривень, в т.ч.:

- Матеріальні витрати становлять 2713,9 тис. грн. та складаються із:
  - витрат на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 2410,3 тис.грн.,
  - запасні частини до транспортних засобів – 9,2 тис.грн.,
  - господарчі товари та інвентар – 294,4 тис.грн.,
- Паливо-мастильні матеріали – 112,0 тис. грн.,
- Витрати на сплату комунальних послуг та енергоносіїв – 422,5 тис.грн.,
- Витрати на оплату праці – 12657,5 тис.грн.,
- Відрахування на соціальні заходи – 2729,2 тис.грн.,
- Амортизація – 992,4 тис.грн.,
- Витрати на підтримання об'єктів в робочому стані – 273,6 тис. грн
- Інші витрати включають в себе:
  - витрати на лабораторні дослідження – 1070,5 тис.грн.,
  - видатки на відрядження – 14,4 грн.,
  - витрати на послуги охорони – 25,3 тис.грн.,
  - витрати на дезінфекцію та дератизацію – 10,2 тис.грн.,

- витрати на зв'язок та інтернет – 17,8 тис.грн.,
- витрати на забезпечення пільгового населення лікарськими засобами – 729,2 тис.грн.,
- витрати на послуги жестової мови – 16,8 тис.грн.,
- витрати на послуги з технічного обслуговування системи пожежної сигналізації приміщення – 16,5 тис. грн.,
- транспортні послуги – 3,2 тис. грн.,
- навчання медичного персоналу – 33,4 тис. грн.
- медичні огляди працівників – 62,1 тис.грн.
- витрати на відшкодування за дизпаливо для роботи генератора – 6,0 тис... грн.
- страхування медичні огляди працівників – 8,7 тис.грн.
- обслуговування медичної програми Доктор Елекс та електронні ключі – 35,4 тис. грн.
- перевірка заземлення – 6,2 тис. грн.
- установка кондиціонерів – 35,0 тис.грн.

План по адміністративних витратах за 2024 рік виконано на 100 % й становлять 3796,9 тис. грн., із запланованих 3814,4 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 2024 рік заплановано інших витрат від операційної діяльності в сумі 398,0 тис. грн., фактично ж вони склали 395,3 тис. грн., що становить 99 % 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, виплата заробітної плати з нарахуванням інтернам.

Фінансовим планом підприємства на 2024 рік заплановано перевищення дохідної частини до видатків на 5158,5 тис. грн., фактично ж враховуючи економію отриману за 2023 рік дохід у 2024 році перевищив видатки на 4487,9 тис. гривень.

Протягом 2024 року підприємством заплановано отримати коштів з

### 3. Капітальні інвестиції

Протягом 2024 року підприємством заплановано капітальні інвестиції, на які планувалось витратити кошти НСЗУ, місцевого бюджету та отримано благодійно та централізовано на загальну суму 2142,4 тис. гривень. Фактично здійснено капітальних інвестицій на загальну суму 2142,4 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 було придбано 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, передано в оперативне управління аптечний пункт та частина приміщення І лікувального корпусу, та передане майно благодійно в сумі 235,9 тис. грн. (електрогенератор), шафи для паперів на суму 10,4 тис. грн., чайники на суму 1,2 тис. грн., столик-візок для прибирання приміщення на суму 6,1 тис. грн., ваги медичні на суму 5,0 тис. грн., аналізатор гематологічний на суму – 303000,00 грн., аналізатор сечі на суму – 49800,00 грн., система визначення ліпідного профіля на суму – 30500,00 грн., глюкометр з функцією холестирометра на суму – 15400,00 грн., столик інструментальний на суму – 4800,00 грн., шафа медична на суму – 16900,00 грн., стілець пацієнта на суму – 6700,00 грн., стіл лабораторний на суму – 7800,00 грн., стілець для медичного кабінету на суму – 2100,00 грн., стіл медичний на суму – 12500,00 грн., Біохімічний аналізатор в сумі 127,0 тис. грн., Аналізатор ШОЄ – 234,9 тис. грн., Електрокардіограф – 65,0 тис. грн., Білірубінометр – 74,0 тис. грн., Принтера – 72,0 тис. грн., Мишка та клавіатура безпроводна – 4,8 тис. грн., Монітор – 17,9 тис. грн., ДБЖ – 99,1 тис. грн., Комутатори -11,4 тис. грн., Точка доступу – 10,6 тис. грн., HDD – 16,0 тис. грн., Компресор повітряний – 5,2 тис. грн., Візки для прибирання – 12,0 тис. грн., Система зберігання даних – 10 тис. грн., Стільці офісні – 60,3 тис. грн., Пульсоксиметр – 1,4 тис. грн., Пірометр – 3,1 тис. грн., Медичні опромінювачі – 8,5 тис. грн.

Директор



Наталія ШЕРСТКА