

Пояснювальна записка до
фінансового плану комунального підприємства
«Ладизинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» Ладизинської
міської ради Гайсинського району Вінницької області
на 2025 рік зі змінами від червня 2025р)

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, села Василівка, села Заозерне та хутора Ружицьких.

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

Загальна характеристика підприємства : Підприємство обслуговує згідно укладених декларацій станом на 31.12.2025 року - 16714 чоловік, з них: 15437 дорослого населення, 1277 дитячого населення.

Кількість штатних посад по КП «Ладизинський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» Ладизинської міської ради становить 88 штатних одиниць, в т. ч.:

керівники	- 2,0 од
лікарі	- 20 од.;
середній медперсонал	- 39,0 од.;
молодший медперсонал	- 6 од.;
інший персонал	- 21 од.;

1. Доходи

Доходи підприємства формуються із надходжень від Національної служби здоров'я України на медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій.

При розрахунку коштів від надання медичних послуг з первинної медичної допомоги протягом 2025 року застосовано тарифи на надання таких послуг у межах програми медичних гарантій у вигляді капітаційної ставки за одного пацієнта – 844,4 грн. на рік із застосуванням вікових коефіцієнтів.

Протягом 2025 року підприємством планується отримати коштів від НСЗУ за надання медичних послуг на загальну суму 18 700 тис. гривень, що на 450,0 тис. грн. менше від запланованих раніше надходжень на 2025 рік та на 292,3 тис. грн. менше від фактично отриманих протягом 2024 року.

Також фінансовим планом підприємства заплановано протягом 2025 року отримати 392,0 тис. грн. доходу від фінансової діяльності в якості відсотків від розміщення коштів на депозитний рахунок, що на 292,4 тис. грн. більше від отриманих в 2024 році, а також 9 528,9 тис. грн доходу з місцевого бюджету за цільовими програмами на оплату комунальних послуг, утримання МПТБ, відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань, придбання медичних виробів та інших засобів для забезпечення осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, інших окремих категорій населення відповідно до Постанови КМУ №1301 від 03.12.2009 року.

Крім цього протягом 2025 року підприємством планується отримати іншого доходу від операційної діяльності, а саме доходу від безоплатно отриманих активів (вакцини, медичні препарати та витратні матеріали, тощо) на суму 1 091,6 тис. грн.

2. Витрати

Планова собівартість реалізованої продукції на 2025 рік враховує очікуване помірне зростання оплати праці, тарифів на електроенергію, матеріали, пальне, газ та ін. товари та

послуги та заплановано в сумі 21 148,1 тис. гривень, в т.ч.:

- Матеріальні витрати становлять 1 376,6 тис. грн. та складаються із:
 - витрат на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 1 250,1 тис.грн.,
 - господарчі товари та інвентар – 126,5 тис.грн.,
- Паливо-мастильні матеріали – 108,5 тис. грн..
- Витрати на сплату комунальних послуг та енергоносіїв – 469,7 тис.грн.,
- Витрати на оплату праці – 13 951,3 тис.грн.,
- Відрахування на соціальні заходи – 2 957,0 тис.грн.,
- Амортизація – 715,0 тис.грн.,
- Витрати на підтримання об'єктів в робочому стані – 342,0 тис. грн
- Інші витрати включають в себе:
 - видатки на відрядження – 10,9 тис.грн.,
 - дератизація та дезінфекція – 10,3 тис. грн.,
 - витрати на лікування окремих груп населення (відшкодування по пільгових рецептах) – 976,5 тис. грн.,
 - оплата послуг по здійсненню лабораторних аналізів – 43,2 тис. грн.,
 - витрати на послуги охорони – 6,6 тис. грн.,
 - витрати на зв'язок та інтернет – 24,1 тис. грн.,
 - витрати на навчання медичного персоналу – 22,9 тис. грн.,
 - витрати на послуги жестової мови – 16,8 тис. грн.,
 - витрати на послуги з технічного обслуговування системи пожежної сигналізації приміщення – 19,2 тис. грн.,
 - витрати на обслуговування рограмного забезпечення Доктор Елекс – 46,4 тис. грн.,
 - витрати на обов'язкове страхування працівників – 15,2 тис. грн.,
 - медичний огляд працівників – 27,2 тис. грн.,
 - транспортні послуги – 4,0 тис. грн.,
 - витрати на відшкодування за дизпаливо для роботи генератора – 4,7 тис. грн.

Адміністративні витрати переглянуто та заплановано в сумі 5 270,2 тис. грн., що на 1 556,5 тис. грн. більше від запланованих раніше та на 1 473,3 тис.грн більше від фактичних адміністративних витрат за 2024 рік. 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, послуг з доступу до електронних журналів, послуги з розробки й технічного обслуговування сайту, консультаційні послуги, юридичні й нотаріальні послуги та інші адміністративні витрати.

Також на 2025 рік заплановано інших витрат від операційної діяльності в сумі 3 200,3 тис. грн., що на 2 535,3 тис. грн. більше від попереднього плану на 2025 рік та на 2 805,0 тис. грн більше від фактичних витрат 2024 року. До інших витрат від операційної діяльності включено оплату перших 5-ти днів по оплаті тимчасової непрацездатності, ЄСВ по виплатах по тимчасовій непрацездатності, інші(штрафи, претензії НСЗУ), передача вакцини, утилізація відходів, вакцина яка списується як розлив, оплата праці лікарів-інтернів та медичних працівників, що працюють на медичних пунктах тимчасового базування, вартість виданих пацієнтам медичних виробів та інших засобів для забезпечення осіб з інвалідністю,

дітей з інвалідністю, інших окремих категорій населення відповідно до Постанови КМУ №1301 від 03.12.2009 року, заробітна плата та ЄСВ лікарів - інтернів та інші.

Фінансовим планом підприємства планується беззбиткова діяльність протягом 2025 року, так за результатами роботи планується отримати нерозподілених доходів в сумі 93,9 тис. гривень.

3. Капітальні інвестиції

Протягом 2025 року підприємством заплановано капітальні інвестиції, на які планується витратити кошти в загальній сумі 991,6 тис. гривень.

Капітальні видатки плануються проводитись за рахунок власних коштів, отриманих як плата за надання медичних послуг, пов'язаних з первинною медичною допомогою. В 2025 році планується придбання кондиціонерів, персональних комп'ютерів в комплекті, моноблоків, електрокардіографа з функцією передачі даних, дерматоскопів, програмного забезпечення для захисту від вірусів та ін.

Директор



Наталія ШЕРСТКА