

ПЛАН РОЗВИТКУ
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«Аптека «НАДІЯ» Самгородоцької
сільської ради»

2021 рік

**Комунальне підприємство «Аптека «НАДІЯ»
Самгородоцької сільської ради»**

Юридична адреса: 21100, , Вінницька обл. м. Козятин, вул.

Незалежності.75

1. Резюме.

Одним з найважливіших розділів охорони здоров'я є фармація, яка покликана забезпечити населення і лікувально-профілактичні установи високоякісними та доступними лікарськими препаратами.

Комунальне підприємство «Аптека «НАДІЯ» Самгородоцької сільської ради» була створена в 2017 році і мала статус районної аптеки. До її складу входило 5 аптечних пунктів.

В ході подальших змін до сьогоднішнього часу Комунальне підприємство є єдиним комунально- підпорядкованим аптечним закладом, має статус: Комунальне підприємство «Аптека «НАДІЯ» Самгородоцької сільської ради» (далі КП «Аптека «НАДІЯ») і складається з 5 окремих аптечних пунктів та аптек. Всі вони розташовані на території лікарень та амбулаторій.

2. Характеристика підприємства

Управління підприємством здійснює завідувач Свідерська Наталія Іванівна, призначена на посаду розпорядженням сільського голови.

Підприємство самостійно визначає структуру управління. На підприємстві діє функціональна структура управління, яка пов'язує роботу усіх підрозділів.

Підприємство самостійно встановлює штат працівників.

Усі підрозділи підприємства підпорядковуються завідувачу.

Завідувач самостійно вирішує питання діяльності підприємства: укладає договори, розпоряджається грошовими коштами та майном підприємства у відповідності з діючим законодавством.

Адміністрація підприємства включає наступні посади:

-Завідувач аптеки, головний бухгалтер, бухгалтер,. На підприємстві, станом на 01.06.2021 р., працює 5 осіб, з них:

- адміністрація - 1 особа,

- провізори - 3 особи,

- фармацевти - 1 особа

- молодша медична сестра (санітарка- прибиральниця) - вакантна

Організаційна структура підприємства, спеціалісти (провізори та фармацевти), рівень їх кваліфікації дозволяють реалізувати основну мету підприємства - надання послуг високого рівня як городянам так і підприємствам лікувально-профілактичного. На підприємстві збережено високо кваліфікаційний потенціал працівників, регулярно виплачується заробітна плата, йдуть відрахування по обов'язковим платежам.

Для реалізації бізнес-плану на підприємстві існує необхідна матеріальна база: виробничі приміщення відповідають санітарним та протипожежним нормам, але потребують ремонту. Останній поточний ремонт у приміщеннях деяких структурних підрозділів підприємства робився ще у 2008 році.

Крім того у 2019 році КП «Аптека «НАДІЯ» довелось скоротити чотири аптечний пункт у зв'язку з відсутністю ліцензії для здійснення реалізації лікарських засобів та відсутністю фінансування, а саме: браком коштів, що мали виділити з районного бюджету згідно програми підтримки комунального підприємства 2017-2021 рр., що зменшило товарообіг підприємства.

3. Характеристика діяльності підприємства.

Діяльність КП «Аптека «НАДІЯ» спрямована на максимально якісне, швидке та професійне забезпечення населення лікарськими препаратами, перев'язувальних матеріалом, лікарськими травами і засобами по догляду за хворими. Для найбільш повного забезпечення населення лікарськими препаратами КП «Аптека «НАДІЯ» здійснює індивідуальні замовлення по препаратам, що рідко призначаються лікарями. Доставка таких препаратів здійснюється протягом 1-2х днів. Крім цього підприємство має на меті відновити відпуск медикаментів за державною програмою "Доступні ліки", відпуск готових лікарських засобів безоплатно, і на пільгових умовах громадянам, які мають на це право та відпуск інсуліну особам, що страждають діабетом I типу. Включені до Державного електронного «Реєстру пацієнтів, що потребують інсулінотерапії»

4. Характеристика конкурентного середовища та конкурентні переваги

На прибутковість КП «Аптека «НАДІЯ» впливає багато факторів - це: місце розташування, зовнішній вигляд, відвідуваність, товарообіг, кадри, цінова політика тощо. Структурні підрозділи КП «Аптека» НАДІЯ» розташовані на території лікарень та амбулаторій, що підвищує пішохідну доступність для людей похилого віку та збільшує кількість відвідувачів торговельних структурних підрозділів КП «Аптека «НАДІЯ». Важливу роль грає, що комунальна аптека завжди гарантує якість реалізованої продукції, всі лікарські препарати підтверджені сертифікатами якості.

У зв'язку з постійним збільшенням кількості приватних аптек поблизу від структурних підрозділів нашого підприємства і в місті взагалі, істотно підвищити товарообіг, без фінансової підтримки, у 2021 році КП «Аптека «НАДІЯ» не зможе, а при існуючій тенденції щорічного значного зниження товарообігу внаслідок низької купівельної спроможності населення планується лише не допускати його падіння.

Над усім цим потрібно постійно працювати, проводити фінансово-економічний аналіз, експериментувати, впроваджувати нові товари, які сприяють збільшенню прибутку.

5. Діяльність підприємства в умовах економічної кризи.

КП «Аптека» НАДІЯ» не несе витрат з доставки медикаментів в місто, тобто її здійснюють фармацевтичні фірми. Аптека оплачує отримані медикаменти, домагаючись максимально вигідних для себе умов.

Крім того, у підрозділах підприємства надавалася 5% знижка з роздрібних цін на медикаменти для інвалідів великої вітчизняної війни, пенсіонерів та ветеранів праці, а це збільшує число відвідувань аптеки і підвищує її товарообіг.

КП «Аптека «НАДІЯ» постійно прагне розширити сферу обслуговування за рахунок своєї цінової політики, підвищення рівня кваліфікації співробітників, інформаційної роботи з населенням.

Це і є основним завданням нашого підприємства по розширенню сфери обслуговування, залучення нових клієнтів що дозволяє працювати в умовах жорсткої конкуренції.

6. Організаційний план

Для вирішення поставленого завдання перед КП «Аптека «НАДІЯ» і нормального функціонування всієї мережі на підприємстві має працювати 18 людей оформлених постійно. З них:

- завідувач-1
- старший провізор- 1
- головний бухгалтер-1
- бухгалтер-1
- провізор- 8
- фармацевт- 5
- санітарка-мийниця- 1

Однак, у зв'язку зі зниженням товарообігу в аптеках, з метою оптимізації витрат підприємство було змушене скоротити частину працівників, середньооблікова чисельність складала в 2019р.- 8, в 2020р.- 6, в 2021р.- 5. Подальше скорочення штату підприємства неможливо без порушення режиму роботи структурних підрозділів і підприємства в цілому.

Праця працівників оплачується згідно штатного розкладу з урахуванням кваліфікації фахівців, з виплатою гарантованих надбавок за стаж фармацевтичним працівникам.

7. Аналіз потенційних ризиків

Робота КП «Аптека «НАДІЯ» організована таким чином, щоб максимально знизити ризик втрат, пов'язаних з реалізацією медикаментів. Відсоток націнки на лікарські засоби дозволяє утримувати прийнятні для населення і конкурентоспроможні роздрібні ціни.

З усіма фірмами-постачальниками укладені договори з точним зазначенням зобов'язань кожної зі сторін. Крім того розрахунок за отримані лікарські засоби виробляють за фактом його поставки, після перевірки якості та кількості товару, що виключає ризик втрат, пов'язаних з купівлею аптекою медикаментів.

Потреби в інвестуванні:

Брак оборотного капіталу для старту - 1 500 000 грн.

Дана сума потрібна для закупівлі необхідного мінімуму лікарських засобів та виробів медичного призначення в обсягах, що дозволять створити достатній рівень пропозиції товарів, тобто наповнить асортимент аптеки як по глибині так і ширині. Також буде створено необхідний запас медикаментів для торгівлі в запланованих розмірах.

Плановий розрахунок потреби в оборотному капіталі:

На початковому етапі діяльності КП «Аптека «НАДІЯ» встановить середній процент торгівельної надбавки в розмірі 20% . Це дасть конкурентні переваги перед іншими аптеками і має збільшити кількість клієнтів.

Найбільшими перевагами для аптеки є її цілодобовий графік роботи і розташування на території лікарні біля приймального відділення.

За таких вхідних умов аптечний пункт за попередніми розрахунками має в середньому за зміну мати виручку в розмірі 25 000 грн., або 750 000 грн. в місяць. Виходячи з обороту в місяць визначаємо потребу в оборотному капіталі в розмірі 1 500 000 грн., адже це буде мінімальною необхідною сумою коштів для закупівлі повного асортименту ліків.

При загальному доході від реалізації продукції на суму 750 000 грн. в місяць собівартість реалізованого товару складе 625 000 грн., валовий дохід становитиме 125 000 грн.

Реалізація товарів буде здійснюватися через такі напрямки:

- прямий продаж ліків населенню через аптечні пункти;
- продаж ліків та виробів медичного призначення для КП «Козятинська ЦРЛ», КУ ПЦМСД та з АЗПСМ району шляхом заключення договорів постачання;
- прийманням участі в урядовій програмі «Доступні ліки»
- участь в тендерах на постачання ліків
- відпуск лікарських засобів по безкоштовним рецептам лікарів пільговим категоріям пацієнтів.
- забезпечення лікарськими засобами за доступними цінами через співпрацю з КУ ПЦМСД.

Використання даних напрямків реалізації товарів дасть змогу максимізувати оборотність капіталу та дотриматися прогнозованого розміру валового доходу.

При збільшенні обсягів реалізації буде відбуватися поступове зниження торгівельної націнки.

Приблизні валові витрати на місяць складуть 50 000 грн.(фонд заробітної плати 40 000 грн., комунальні послуги - 10 000 грн.).

Чистий прогнозований дохід може становити 75 000 грн. в місяць, а за рік 900 000 грн.

Виходячи з вищенаведеного розрахунку можна прогнозувати позитивну динаміку в розвитку підприємства, стабільність роботи.

Чистий дохід буде використовуватися для забезпечення розширення асортименту, відкриття нових аптечних пунктів на території козятинського району.

За підсумками першого року виходячи з прогнозованого чистого доходу буде сплачено податку на прибуток до районного бюджету в розмірі 162 000 грн.

Одним з найважливіших чинників ефективної роботи аптеки та її структурних підрозділів є місце розташування. Адже від цього залежить трафік, тобто прохідність клієнтів через аптеку.

Комунальне підприємство «Аптека «НАДІЯ» знаходиться на території лікарні, її структурні підрозділи, три аптечні пункти, розташовані при амбулаторіях у сільській місцевості та два аптечних пункти розташовані за адресою вул. Вінниченка, 9 на території районної лікарні. Цілодобовий аптечний пункт має вигідне положення так, як розміщений при приймальному відділенні, що дає змогу охопити всі відділення стаціонару.

Також великою перевагою для даного підприємства є відсутність орендної плати за площу розташування, наявність оснащеної матеріально-технічної бази, комп'ютерного устаткування аптеки та аптечного пункту, що дає змогу заощадити кошти і зменшує витрати на запуск роботи підприємства.

Оптимізований штат та структура підприємства має невеликий фонд заробітної плати.

Робота підприємства спрямована на забезпечення лікарськими засобами та виробами медичного призначення населення міста та району.

Одже на основі наведеного розрахунку можемо прогнозувати, що в разі виділення необхідної для початку роботи аптеки суми коштів ми отримаємо ефективне комунальне підприємство, яке не тільки буде фінансово стабільним та не потребуватиме в подальшому фінансової підтримки, а й забезпечить створення нових робочих місць та за рахунок сплати податків буде наповнювати бюджет.

ВИДАТКИ
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА " АПТЕКА "НАДІЯ"
САМГОРОДОЦЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ"
на 2021 – 2024 роки

№ з/п	Напрями реалізації Програми	Обсяги фінансування (тис. грн.)			
		2021 рік	2022 рік	2023 рік	2024 рік
1.	Інші поточні видатки	100	0	0	0
2.	Придбання асортименту медикаментів	500	300	250	250
3.	Проведення капітальних видатків	100	0	0	0
Всього:		700	300	250	250

**ВИДАТКИ
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА " АПТЕКА "НАДІЯ"
САМГОРОДОЦЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ"
на 2021 – 2024 роки**