

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

| | | | | |
|-----------|--|--|-----------------|---|
| 1. | 08000000 | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 44079499 | (код за ЄДРПОУ) |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | | | |
| 2. | 08100000 | (найменування відповідального виконавця) | 44079499 | (код за ЄДРПОУ) |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | | | |
| 3. | 0812152 | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0763 | Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | | | |

| | | |
|-----------|---|--------------------------------|
| 4. | Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми | Ціль державної політики |
| | | |
| 1. | Забезпечення населення якісною медичною допомогою, а також безоплатними ліками для лікування пільгових категорій населення. | |

5. Мета бюджетної програми
Надання фінансової підтримки медичним закладам і підвищення рівня медичної допомоги населенню.

| | |
|--------------|--|
| № з/п | Завдання |
| 1 | покращення надання населенню якісної амбулаторної медичної допомоги первинного рівня |
| 2 | Придбання медикаментів для надання якісної знеболюючої терапії онкохворим |
| 3 | Здійснення інших виплати населенню (пільгові медикаменти, фармацевтичні вироб, засоби догляду) |
| 4 | Оплата комунальних послуг |
| 5 | Фінансова підтримка лікувальних та соціальних закладів |

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:
7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів* | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Касові видатки (надані кредити з бюджету) | | | Відхилення | | |
|-------|--|---|------------------|--------------|---|------------------|--------------|----------------|------------------|-------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Здійснення інших виплати населенню (пільгові медикаменти, фармацевтичні вироб, засоби догляду) | 452 960,00 | 0,00 | 452 960,00 | 448 014,71 | 0,00 | 448 014,71 | -4 945,29 | 0,00 | -4 945,29 |
| 2 | Оплата комунальних послуг медичних закладів | 6 730 877,63 | 0,00 | 6 730 877,63 | 6 144 103,76 | 0,00 | 6 144 103,76 | -586 773,87 | 0,00 | -586 773,87 |
| 3 | Придбання фармацевтичної продукції для закладу | 1 899 702,27 | 0,00 | 1 899 702,27 | 1 899 702,27 | 0,00 | 1 899 702,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Створення запасу ліків на випадок надзвичайних ситуацій | 400 000,00 | 0,00 | 400 000,00 | 299 848,14 | 0,00 | 299 848,14 | -100 151,86 | 0,00 | -100 151,86 |
| 5 | Придбання медикаментів для надання якісної знеболюючої терапії онкохворим | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Фінансова підтримка лікувальних та соціальних закладів | 1 306 080,10 | 0,00 | 1 306 080,10 | 1 310 789,10 | 0,00 | 1 310 789,10 | 4 709,00 | 0,00 | 4 709,00 |
| 7 | Придбання пільгових ліків для хворих на муковісцидоз | 280 000,00 | 0,00 | 280 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

гривень

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------------|
| 8 | Оплата коммунальных услуг, придбання засобів гігієни та обланання для організації Червоного Хреста | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Усього | 11 219 620,00 | 0,00 | 11 219 620,00 | 10 532 457,98 | 0,00 | 10 532 457,98 | 0,00 | 10 532 457,98 | -687 162,02 | 0,00 | 0,00 | -687 162,02 |

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

| № з/п | Пояснення |
|-------|--|
| 1 | 2 |
| 1 | В зв'язку з невикористанням запланованих коштів на закупівлю пільгових медикаментів та фармацевтичних виробів |
| 2 | В зв'язку з невикористанням запланованих коштів та економією використаної електроенергії та теплової енергії, інших комплексів |
| 4 | В зв'язку з невикористанням запланованих коштів в зв'язку з закупівлею ліків на меншу вартість |
| 6 | В зв'язку із збільшенням коштів на фінансову підтримку лікувальних заходів |

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Касові видатки (надані кредити з бюджету) | | | Відхилення | | | гривень |
|-------|---|---|------------------|----------------------|---|------------------|----------------------|--------------------|------------------|--------------------|---------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1 | Програма підтримки комунального підприємства "Збарзька міська аптека" на 2022-2025 роки | 400 000,00 | 0,00 | 400 000,00 | 299 848,14 | 0,00 | 299 848,14 | -100 151,86 | 0,00 | -100 151,86 | |
| 2 | Програма підтримки КНП "Збарзький центр первинної медико-санітарної допомоги" Збарзької МР на 2021-2022 роки. Програма підтримки КНП "Збарзький центр первинної медико-санітарної допомоги" Збарзької МР на 2023-2025 роки. | 1 673 550,00 | 0,00 | 1 673 550,00 | 1 673 279,49 | 0,00 | 1 673 279,49 | -270,51 | 0,00 | -270,51 | |
| 3 | Програма фінансової підтримки КНП "Збарзька центральна лікарня" Збарзької МР на 2021-2022 роки, "Програма фінансової підтримки КНП "Збарзька центральна лікарня" Збарзької МР на 2023-2024 р | 9 046 070,00 | 0,00 | 9 046 070,00 | 8 459 330,35 | 0,00 | 8 459 330,35 | -586 739,65 | 0,00 | -586 739,65 | |
| 4 | "Програма підтримки і розвитку Збарзької районної організації Товариства Червоного Хреста "Милосердя для кожного" на 2021-2025 роки | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Усього | 11 219 620,00 | 0,00 | 11 219 620,00 | 10 532 457,98 | 0,00 | 10 532 457,98 | -687 162,02 | 0,00 | -687 162,02 | |

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | Джерело інформації | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету) | | | Відхилення | | |
|-------|---|----------------|--------------------------|---|------------------|------------|--|------------------|------------|----------------|------------------|-----------|
| | | | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | затрат | | | | | | | | | | | |
| | Обсяг видатків на пільгові медикаменти, фармацевтичні виробів та засоби догляду | грн. | план використання коштів | 452 960,00 | 0,00 | 452 960,00 | 448 014,71 | 0,00 | 448 014,71 | -4 945,29 | 0,00 | -4 945,29 |
| | Обсяг видатків на придбання препаратів знеболюючої терапії для онкохворих | грн. | Кошторис/розрахунок | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|------|---------------------|--------------|------|--------------|--------------|-------------|------|-------------|
| | Обсяг видатків на оплату за електропостачання | грн. | Кошторис | 2 386 861,88 | 0,00 | 2 386 861,88 | 2 393 252,65 | 6 390,77 | 0,00 | 6 390,77 |
| | Обсяг видатків на фінансову підтримку медичних закладів, соціальних закладів (заробітна плата лікарям, задіяним у лікарських комісіях) | грн. | Кошторис | 162 720,89 | 0,00 | 162 720,89 | 162 720,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | видатки на запас ліків на випадок надзвичайних ситуацій | грн. | Кошторис | 400 000,00 | 0,00 | 400 000,00 | 299 848,14 | -100 151,86 | 0,00 | -100 151,86 |
| | обсяг видатків на оплату за теплопостачання | грн. | Кошторис | 3 259 232,00 | 0,00 | 3 259 232,00 | 2 672 488,29 | -586 743,71 | 0,00 | -586 743,71 |
| | обсяг видатків на оплату інших комунальних послуг | грн. | Кошторис | 1 084 783,75 | 0,00 | 1 084 783,75 | 1 078 362,82 | -6 420,93 | 0,00 | -6 420,93 |
| | Обсяг видатків на придбання фармацевтичної продукції для закладу | грн. | Кошторис | 1 899 702,27 | 0,00 | 1 899 702,27 | 1 899 702,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Обсяг видатків на придбання пільгових ліків для хворих на муковісцидоз | грн. | Кошторис/розрахунок | 280 000,00 | 0,00 | 280 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Обсяг видатків на оплату комунальних послуг, придбання засобів гігієни і обладнання для організації Червоного Хреста | грн. | Кошторис | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Обсяг видатків на ремонт автотранспорту та іншої техніки | грн. | Кошторис | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Обсяг видатків на поточні ремонти закладу охорони здоров'я та інші послуги(крім комунальних | грн. | Кошторис | 642 652,00 | 0,00 | 642 652,00 | 642 649,50 | -2,50 | 0,00 | -2,50 |
| | Обсяг видатків на придбання інвентаря, предмети та матеріали, продукти харчування продукту | грн. | Кошторис | 470 707,21 | 0,00 | 470 707,21 | 475 418,71 | 4 711,50 | 0,00 | 4 711,50 |
| | кількість звернень для отримання пільгових медикаментів, фармацевтичних виробів та засобів догляду | од. | внутрішній облік | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | кількість лікарів, які задіяні в лікарських комісіях на призовних дільницях | од. | розрахунок | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|-----------|------------------|------------|------|------------|------------|------|------|------------|--------|------|------|--------|
| кількість фармацевтичних груп ліків на випадок надзвичайних ситуацій | розрахунок | кількість | розрахунок | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| кількість використаних Гкал на опалювальний період | розрахунок | Гкал | розрахунок | 1 317,67 | 0,00 | 1 317,67 | 1 317,67 | 0,00 | 0,00 | 1 317,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| кількість т. кВт/год використаної електроенергії | розрахунок | кВт.год | розрахунок | 349 979,75 | 0,00 | 349 979,75 | 350 916,80 | 0,00 | 0,00 | 350 916,80 | 937,05 | 0,00 | 0,00 | 937,05 |
| Кількість хворих на муковісцидоз | розрахунок | кількість | розрахунок | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Кількість звернень на отримання препаратів знеболюючої терапії для онкохворих | розрахунок | кількість | розрахунок | 250,00 | 0,00 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Кількість груп фармацевтичної продукції для закладу | розрахунок | кількість | розрахунок | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Кількість установ на оплату комунальних послуг та забезпечення засобами гігієни і обладнанням | розрахунок | кількість | розрахунок | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Кількість відремонтованого автотранспорту та іншої техніки | розрахунок | осіб | розрахунок | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Кількість об'єктів закладу охорони здоров'я, які підлягають поточному ремонту і навання послуг | розрахунок | кількість | розрахунок | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Кількість груп матеріалів, інвентаря та продуктів харчування | розрахунок | кількість | розрахунок | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| середні витрати на одного онкохворого | розрахунок | грн. | розрахунок | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| середні витрати на звернення для отримання пільгових медикаментів | внутрішній облік | грн. | внутрішній облік | 1 600,00 | 0,00 | 1 600,00 | 1 600,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Середні витрати по групах ліків для створення запасу у надзвичайних ситуаціях | розрахунок | грн. | розрахунок | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| середні витрати на 1 Гкал | розрахунок | грн. | розрахунок | 2 473,49 | 0,00 | 2 473,49 | 2 473,49 | 0,00 | 0,00 | 2 473,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| середні витрати на 1 кВт електроенергії | розрахунок | грн. | розрахунок | 6,82 | 0,00 | 6,82 | 6,82 | 0,00 | 0,00 | 6,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Середні витрати на одного лікаря, задіяного в лікарській комісії на призовній дільниці | розрахунок | грн. | розрахунок | 16 272,00 | 0,00 | 16 272,00 | 16 272,00 | 0,00 | 0,00 | 16 272,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Середні витрати на одну групу фармацевтичної продукції | розрахунок | грн. | розрахунок | 633 234,09 | 0,00 | 633 234,09 | 633 234,09 | 0,00 | 0,00 | 633 234,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-------|------------------------|------------|------|------------|------------|------|------------|------|------|------|
| | Середні витрати на одного хворого на муковісцидоз | грн. | розрахунок | 280 000,00 | 0,00 | 280 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Середні витрати на оплату комунальних послуг, засоби гігієни та обладнання ГЧХ | грн. | розрахунок | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Середні витрати на ремонт: автотранспорту та іншої техніки | грн. | розрахунок | 15 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Середні витрати на об'єкт закладу охорони здоров'я, які підлягають поточному ремонту та надання послуг | грн. | розрахунок | 642 652,00 | 0,00 | 642 652,00 | 642 652,00 | 0,00 | 642 652,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Середня вартість однієї групи закуплених товарів | грн. | розрахунок | 117 676,80 | 0,00 | 117 676,80 | 117 676,80 | 0,00 | 117 676,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | відсоток забезпеченості препаратами знеболюючої терапії онкохворим, пільговими медикаментами, фармацевтичними виробами, засобами догляду | відс. | розрахунковий показник | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | відсоток видатків на оплату енергоносіїв до загального обсягу видатків | відс. | розрахунковий показник | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Відсоток видатків на оплату компослуг ГЧХ до загального обсягу видатків | відс. | розрахунковий показник | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Відсоток видатків на відремонтовані об'єкти до загального обсягу видатків | відс. | розрахунковий показник | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Відсоток видатків на придбання товарів до загального обсягу видатків | відс. | розрахунковий показник | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками |
|-------|---|----------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | затрат | | |
| | Обсяг видатків на пільгові медикаменти, фармацевтичні виробни та засоби догляду | грн. | В зв'язку з економією коштів при придбанні пільгових медикаментів |

| | | |
|--|---------|--|
| Обсяг видатків на оплату за електропостачання | грн. | В зв'язку із збільшенням кількості використаної електроенергії |
| видатки на запас ліків на випадок надзвичайних ситуацій | грн. | Економія коштів в зв'язку з закупівлею ліків на меншу суму |
| обсяг видатків на оплату за теплопостачання | грн. | В зв'язку з використанням теплової енергії в меншому обсязі |
| обсяг видатків на оплату інших комунальних послуг | грн. | В зв'язку з економією коштів на оплату інших компослуг |
| Обсяг видатків на поточні ремонти закладу охорони здоров'я та інші послуги(крім комунальних) | грн. | В зв'язку з економією коштів |
| Обсяг видатків на придбання інвентаря, предмети та матеріали, продукти харчування | грн. | В зв'язку з закупівлею продуктів харчування для стаціонарних хворих на більшу вартість |
| кількість т.кВт/год використаної електроенергії | кВт.год | В зв'язку із збільшенням кількості використаної електроенергії |
| ефективності | | |
| якості | | |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: щодо надання фінансової підтримки лікувальним закладам.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма є актуальною для подальшої її реалізації. Забезпечено виконання завдань програми, відхилення пояснені за кожним напрямом бюджетних коштів. Програма діє з метою підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення. Забезпечення постійної підтримки діючих та створення нових програмних документів, пов'язаних з охороною здоров'я

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

начальник відділу



Ганна ХОДИНЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

головний спеціаліст-бухгалтер



Оксана КОВАЛЬЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)