

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.	0700000	Відділ охорони здоров'я Червоноградської міської ради			44986125
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0710000	Відділ охорони здоров'я Червоноградської міської ради			44986125
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0712111	2111	0726	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	1358700000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення державою потреб населення у частині надання первинної медичної допомоги
2	Зниження рівня смертності та захворювання населення від усіх хвороб, забезпечення профілактичного спрямування охорони здоров'я та пропагування здорового способу життя

5. Мета бюджетної програми

Зміцнення та поліпшення здоров'я населення шляхом забезпечення потреб населення у первинній медичній допомозі

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування)

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»

гривень

№ 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	Оплата праці непрофільних підрозділів з нарахуваннями	547 446,91	0,00	547 446,91	515 154,21	0,00	515 154,21	-32 292,70	0,00	-32 292,70
2	Медикаменти та перев'язувальні засоби	667 519,28	0,00	667 519,28	652 437,95	0,00	652 437,95	-15 081,33	0,00	-15 081,33
3	Продукти харчування	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	-20,00	0,00	-20,00
4	Оплата послуг (крім комунальних)	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	-13 000,00	0,00	-13 000,00
5	Видатки на відрядження	7 000,00	0,00	7 000,00	3 236,30	0,00	3 236,30	-3 763,70	0,00	-3 763,70
6	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1 034 730,29	0,00	1 034 730,29	902 919,81	0,00	902 919,81	-131 810,48	0,00	-131 810,48
7	Інші виплати населенню	1 847 263,39	0,00	1 847 263,39	1 803 204,23	0,00	1 803 204,23	-44 059,16	0,00	-44 059,16
8	Капітальне будівництво (придбання)	0,00	569 300,00	569 300,00	0,00	569 248,41	569 248,41	0,00	-51,59	-51,59
	УСЬОГО	4 116 979,87	569 300,00	4 686 279,87	3 876 952,50	569 248,41	4 446 200,91	-240 027,37	-51,59	-240 078,96

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	Відхилення пояснюється економією коштів внаслідок переведення працівників підрозділів на половину займаної посади на час дії воєнного стану в Україні.
2	Відхилення пояснюється економією коштів в результаті проведення процедури закупівлі виробів медичного призначення
4	Відхилення пояснюється відсутністю підстави для проведення видатків по договору на метрологічну повірку.
5	Відхилення пояснюється відсутністю потреби навчання та підвищення кваліфікації працівників відповідних підрозділів.
6	Відхилення пояснюється сприятливими погодними умовами, що спричинили зменшення енергоспоживання, а також, ефектом від встановлення автономної СЕС та введення її в експлуатацію із жовтня 2023 року.
7	Відхилення пояснюється розширенням переліку медикаментів за програмою "Доступні ліки" та невчасним здійсненням пацієнтами отоварення медикаментами за виписаними рецептами.

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

гривень										
№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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	Комплексна програма фінансової підтримки комунального підприємства "Центр первинної медико-санітарної допомоги м. Червонограда" та його розвитку на 2023 рік".	6 478 300,00	569 300,00	7 047 600,00	6 238 272,63	569 248,41	6 807 521,04	-240 027,37	-51,59	-240 078,96
	Усього	6 478 300,00	569 300,00	7 047 600,00	6 238 272,63	569 248,41	6 807 521,04	-240 027,37	-51,59	-240 078,96

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											
	Кількість штатних одиниць пункти здор., фізіотерапевтичний кабінет)	од.	штатний розпис ЦПМСД (пункти здор., фіз. кабінет)	13,25	0,00	13,25	4,50	0,00	4,50	-8,75	0,00	-8,75
	Обсяг видатків на оплату теплопостачання	грн.	звітність	461 054,34	0,00	461 054,34	448 380,36	0,00	448 380,36	-12 673,98	0,00	-12 673,98
	Обсяг видатків на оплату водопостачання	грн.	звітність	66 221,05	0,00	66 221,05	51 320,81	0,00	51 320,81	-14 900,24	0,00	-14 900,24
	Обсяг видатків на оплату електроенергії	грн.	звітність	407 207,35	0,00	407 207,35	341 314,46	0,00	341 314,46	-65 892,89	0,00	-65 892,89
	Обсяг видатків на оплату природного газу	грн.	звітність	73 768,12	0,00	73 768,12	40 867,75	0,00	40 867,75	-32 900,37	0,00	-32 900,37
	оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	грн.	звітність	26 479,43	0,00	26 479,43	21 036,43	0,00	21 036,43	-5 443,00	0,00	-5 443,00
	обсяги відшкодування витрат за пільговими рецептами	грн.	розрахункові дані	1 847 263,39	0,00	1 847 263,39	1 803 204,23	0,00	1 803 204,23	-44 059,16	0,00	-44 059,16

	Обсяг співфінансування видатків щодо «Встановлення сонячної електростанції мережевого типу та резервної, автономної безперебійної системи живлення КП «ЦПМСД м. Червонограда» за адресою: вулиця Івасюка, 8, місто Червоноград, Львівська область»	грн.	розрахункові дані	0,00	569 300,00	569 300,00	0,00	569 248,41	569 248,41	0,00	-51,59	-51,59
	продукту											
	Кількість пролікованих хворих (фізикабінет)	осіб	статистичний звіт	795,00	0,00	795,00	612,00	0,00	612,00	-183,00	0,00	-183,00
	Обсяг споживання теплопостачання	Гкал	звітність	90,00	0,00	90,00	83,00	0,00	83,00	-7,00	0,00	-7,00
	Обсяг споживання водопостачання	куб.м.	звітність	1 472,00	0,00	1 472,00	1 186,00	0,00	1 186,00	-286,00	0,00	-286,00
	Обсяг споживання електроенергії	кВт.год	звітність	64 640,00	0,00	64 640,00	48 594,00	0,00	48 594,00	-16 046,00	0,00	-16 046,00
	Обсяг споживання природного газу	куб.м.	звітність	3 513,00	0,00	3 513,00	2 146,00	0,00	2 146,00	-1 367,00	0,00	-1 367,00
	Виконання будівельних робіт	об'єкт	проектно-кошторисна документація	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість проведених фізіотерапевтичних процедур	од.	статистичний звіт	8 816,00	0,00	8 816,00	6 556,00	0,00	6 556,00	-2 260,00	0,00	-2 260,00
	ефективності											
	Середня кількість фізіотерапевтичних процедур на 1-у людини	од.	статистичний звіт	11,08	0,00	11,08	10,71	0,00	10,71	-0,37	0,00	-0,37
	Середнє споживання теплопостачання	Гкал на 1 кв.м опал.площі	розрахункові дані	0,03	0,00	0,03	0,03	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
	Середнє споживання водопостачання	куб.м на 1 кв.м заг.площі	розрахункові дані	0,42	0,00	0,42	0,34	0,00	0,34	-0,08	0,00	-0,08
	Середнє споживання електроенергії	Квт.год на 1 кв.м заг.площі	розрахункові дані	13,68	0,00	13,68	11,80	0,00	11,80	-1,88	0,00	-1,88
	Середнє споживання природного газу (опалювальної площі)	куб.м.	розрахункові дані	10,40	0,00	10,40	6,36	0,00	6,36	-4,04	0,00	-4,04
	середня сума відшкодування на 1 угоду	грн.	розрахункові дані	1 847 263,39	0,00	1 847 263,39	1 803 204,23	0,00	1 803 204,23	-44 059,16	0,00	-44 059,16
	Відсоток співфінансування у вартості проекту	відс.	кошторис	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	Відсоток охоплення фізіотерапевтичними процедурами на 100 відвідувань	відс.	статистичний звіт	11,32	0,00	11,32	5,46	0,00	5,46	-5,86	0,00	-5,86
	Середня вартість 1-го рецепта по пільгових медикаментах	грн.	статистичний звіт	1 121,00	0,00	1 121,00	1 221,00	0,00	1 221,00	100,00	0,00	100,00
	Відсоток забезпечення лікувальним харчуванням	відс.	статистичний звіт	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

	відсоток забезпеченість енергоносіями	відс.	розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток відшкодування витрат аптекам	відс.	кошторис	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток покриття витрат видатків щодо «Встановлення сонячної електростанції мережевого типу та резервної, автономної безперебійної системи живлення КП «ЦПМСД м. Червонограда» за адресою: вулиця Івасюка, 8, місто Червоноград, Львівська область»	відс.	кошторис	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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		
	Кількість штатних одиниць пункти здор., фізіотерапевтичний кабінет)	од.	Відхилення пояснюється економією коштів внаслідок переведення працівників підрозділів на половину займаної посади на час дії воєнного стану в Україні
	Обсяг видатків на оплату тепlopостачання	грн.	Відхилення пояснюється сприятливими погодними умовами, що спричинили зменшення споживання тепlopостачання
	Обсяг видатків на оплату водопостачання	грн.	Відхилення пояснюється зменшенням фактичного натурального показника споживання водопостачання
	Обсяг видатків на оплату електроенергії	грн.	Відхилення пояснюється сприятливими погодними умовами, що спричинили зменшення енергоспоживання, а також, ефектом від встановлення автономної СЕС та введення її в експлуатацію із жовтня 2023 року.
	Обсяг видатків на оплату природного газу	грн.	Відхилення пояснюється сприятливими погодними умовами, що спричинили зменшення споживання газопостачання.
	оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	грн.	Відхилення пояснюється фактичним натуральним показником кількості вивезеного сміття.
	обсяги відшкодування витрат за пільговими рецептами	грн.	Відхилення пояснюється розширенням переліку медикаментів за програмою "Доступні ліки" та невчасним здійсненням пацієнтами отоварення медикаментами за виписаними рецептами.
	продукту		
	Кількість пролікованих хворих (фізикабінет)	осіб	Відхилення пояснюється переведенням працівників підрозділів на половину займаної посади на час дії воєнного стану в Україні, що спричинило переведення працівників на неповний робочий день та зменшення відпрацьованого робочого часу
	Обсяг споживання тепlopостачання	Гкал	Відхилення пояснюється сприятливими погодними умовами, що спричинили зменшення споживання тепlopостачання
	Обсяг споживання водопостачання	куб.м.	Відхилення пояснюється зменшенням фактичного натурального показника споживання водопостачання
	Обсяг споживання електроенергії	кВт.год	Відхилення пояснюється сприятливими погодними умовами, що спричинили зменшення енергоспоживання, а також, ефектом від встановлення автономної СЕС та введення її в експлуатацію із жовтня 2023 року

Обсяг споживання природного газу	куб.м.	Відхилення пояснюється сприятливими погодними умовами, що спричинили зменшення споживання газопостачання
Кількість проведених фізіотерапевтичних процедур	од.	Відхилення пояснюється переведенням працівників підрозділів на половину займаної посади на час дії воєнного стану в Україні, що спричинило переведення працівників на неповний робочий день та зменшення відпрацьованого робочого часу
ефективності		
Середня кількість фізіотерапевтичних процедур на 1-у людини	од.	Відхилення пояснюється переведенням працівників підрозділів на половину займаної посади на час дії воєнного стану в Україні, що спричинило переведення працівників на неповний робочий день та зменшення відпрацьованого робочого часу
Середнє споживання водопостачання	куб.м на 1 кв.м заг.площі	Відхилення пояснюється зменшенням фактичного натурального показника споживання водопостачання
Середнє споживання електроенергії	Квт.год на 1 кв.м заг.площі	Відхилення пояснюється сприятливими погодними умовами, що спричинили зменшення енергоспоживання, а також, ефектом від встановлення автономної СЕС та введення її в експлуатацію із жовтня 2023 року
Середнє споживання природного газу (опалювальної площі)	куб.м.	Відхилення пояснюється сприятливими погодними умовами, що спричинили зменшення споживання газопостачання
середня сума відшкодування на 1 угоду	грн.	Відхилення пояснюється розширенням переліку медикаментів за програмою "Доступні ліки" та невчасним здійсненням пацієнтами отоварення медикаментами за виписаними рецептами
якості		
Відсоток охоплення фізіотерапевтичними процедурами на 100 відвідувань	відс.	Відхилення пояснюється переведенням працівників підрозділів на половину займаної посади на час дії воєнного стану в Україні, що спричинило переведення працівників на неповний робочий день та зменшення відпрацьованого робочого часу
Середня вартість 1-го рецепта по пільгових медикаментах	грн.	Відхилення пояснюється зростанням цін на відпущені медикаменти за пільговими рецептами

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Стан виконання результативних показників можна охарактеризувати як позитивний, оскільки відхилення фактичних показників від планових є несуттєвими і здебільшого спричинені економією внаслідок сприятливих погодних умов в частині використання енергоносіїв. Негативне виконання результативних показників в частині надання медичних послуг та кількості пролікованих пацієнтів спричинене рішенням про переведення працівників на неповну ставку, відтак зменшення показників є очікуваним.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Загалом виконання бюджетної програми можна охарактеризувати як ефективне та спрямоване на досягнення поставлених цілей та завдань, виконавцем яких є КП "ЦПМСД м. Червонограда", а саме, пацієнти забезпечені медичною допомогою у пунктах здоров'я та фізіотерапевтичному кабінеті, покрито видатки підприємства на комунальні послуги, забезпечено відшкодування за медикаменти аптечним закладам за пільговими рецептами, забезпечено пацієнтів засобами медичного призначення та лікувальним харчуванням.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

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

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник відділу охорони здоров'я

Головний спеціаліст, бухгалтер


(підпис)

Мирослав ПУЩИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Леся КОБЕРНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)