

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1.	0700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету).	Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02013308 (код за ЄДРПОУ)
2.	0710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02013308 (код за ЄДРПОУ)
3.	0712151 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	2151 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0763 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики	
1	Удосконалення організації регіональної системи охорони здоров'я, спрямованої на збереження та зміцнення здоров'я, підвищення якості та тривалості життя населення та зниження рівня захворюваності	

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення проведення інших заходів у галузі охорони здоров'я

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Завдання 1. Інформаційно-аналітичне забезпечення закладів охорони здоров'я
2	Завдання 2. Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації по підпорядкованих розпорядниках бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачам бюджетних коштів, забезпечення дотримання бюджетного законодавства ведення бухгалтерського обліку, проведення фінансування установ охорони здоров'я за затвердженими кошторисами та планами використання та складання звітності

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	
	Усього	1 530 625	1 530 625	1 530 625	1 373 943	1 373 943	1 373 943	-156 682		-156 682	
1	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я	1 514 700	1 514 700	1 514 700	1 358 018	1 358 018	1 358 018	-156 682		-156 682	
2	Погашення кредиторської заборгованості за минулий період	15 925		15 925	15 925		15 925				

Гривень

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	За підсумками 2023 року відхилення фактичного використання бюджетних коштів становить 147 1143,94 грн в результаті наявності вакантних посад та перебування працівників у відпустках без збереження заробітної плати. Також отримано економію з плати за комунальні послуги в сумі 9 478,26 грн, та інші видатки 60,0 грн.

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)			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2 <i>Програма розвитку, підтримки комунальних закладів охорони здоров'я та надання медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення міста Чернігова на 1 2022–2025 роки</i>	1 514 700	1 514 700	1 514 700	1 358 018,08	7	8	1 358 018,08	9	10	11	-156 681,92

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця 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 затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	кількість установ, відділів	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ		1		1	1			1		
1.2	кількість штатних одиниць	штатний розпис		10,25		10,25	7,5		7,5	-2,75		-2,75
1.3	з них жінок	штатний розпис		8		8	7		7	-1		-1
1.5	Обсяг видатків кредиторської заборгованості	кошторис		15 924,72		15 924,72	15 924,72		15 924,72			
2	продукту											
2.1	кількість закладів охорони здоров'я Чернігівської міської ради, які обслуговує відділ	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ		6		6	6		6			
2.2	кількість КПКВ, які обслуговує відділ	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ		9		14	11		16	2		2
2.3	кількість звітних форм	звітність		70		80	72		82	2		2
2.4	кількість звітів, аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, іншої інформації	інформаційний звіт		665		675	670		682	5		7
2.5	Обсяг погашеної кредиторської заборгованості	звіт		15 924,72		15 924,72	15 924,72		15 924,72			
3	ефективності											
3.1	кількість звітних форм на одного працівника	розрахунок		7		8	10		11	3		3
3.2	кількість звітів, аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, іншої інформації на одного працівника	розрахунок		65		66	89		91	24		25
4	якості											
4.1	Відсоток погашення	відс.		100		100	100		100			

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
1	затрат		
1.2	кількість штатних одиниць	од.	На кінець року 2,75 вакантних посад
1.3	з них жінок	од.	з них по прогнозній чисельності - 1 жінка
2	продукту		
2.2	кількість КПКВ, які обслуговує відділ	од.	Протягом року збільшилась до виконання кількості бюджетних програм по галузі "Охорона здоров'я" по загальному фонду на 2 програми.
2.3	кількість звітних форм	од.	із збільшення кількості програм та у зв'язку з новими напрямками використання бюджетних коштів, в результаті їх використання збільшилась кількість звітних форм по загальному фонду на 2 форми.
2.4	кількість звітів, аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, іншої інформації	од.	У зв'язку з активністю надходжень гуманітарної та благодійної допомоги, в тому числі від Міжнародних організацій (донорів), зміною порядку звітності в умовах воєнного стану, збільшилась кількість аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень та іншої інформації на 7 од.
3	ефективності		
3.1	кількість звітних форм на одного працівника	од.	Зміна кількості звітних форм в цілому при наявності вакантних посад призвела до збільшення кількості звітних форм на одного працівника на 3 од.
3.2	кількість звітів, аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, іншої інформації на одного працівника	од.	При наявності вакантних посад, та у зв'язку із збільшенням загальної кількості форм різної інформації, на 25 од. зросла їх кількість в розрахунку на кожного працівника.
4	ЯКОСТІ		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Колгосписом на 2023 рік передбачалося на утримання інформаційно-аналітичного відділу при управлінні охорони здоров'я ЧМР 1 530 625,0 грн по загальному фонду, з них видатки на утримання відділу протягом 2023 року - 1 514 700,0 грн та для погашення кредиторської заборгованості за минулий період - 15 925,0 грн. Протягом 2023 року кредиторську заборгованість було погашено повністю, а видатки на утримання ІА відділу склали 1 358 018,08 грн. Відхилення фактичних видатків від плану становить 156 681,92 грн. В тому числі по оплаті праці з нарахуваннями законодавчо встановлено 147 143,94 грн., в результаті наявних вакантних посад на кінець року, а також в результаті перебування працівників у відпустках без збереження заробітної плати. Отримано економію з плати за комунальні послуги в сумі 9 478,26 грн., в тому числі за електроенергію - 7 384,65 грн, з оплати за водопостачання та водовідведення - 1 389,76 грн та вивіз ТПВ - 636,36 грн та теплопостачання - 67,49 грн. По інших видатках законодавчо встановлено 60,0 грн. Протягом року збільшилась на 2 од кількість програм у зв'язку з новими напрямками використання бюджетних коштів, що поєдало за собою зростання кількості звітних форм на -2 та збільшення кількості аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень та іншої інформації на 25. На кінець року в структурній одиниці наявні 2,75 вакантні посади. В результаті навантаження на одного працівника зросло, кількість звітних форм на 3, кількість різних інформацій - на 25.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою 0712151 "Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я" у 2023 році виконані. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки на виконання завдань із інформаційно-аналітичного забезпечення закладів охорони здоров'я та забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації по одержувачах бюджетних коштів, забезпечення дотримання бюджетного законодавства ведення бухгалтерського обліку, проведення фінансування установ охорони здоров'я за затвердженими кошторисами та планами використання та складання звітності надавали можливість забезпечити цілі державної політики на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми за напрямом Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я. Протягом звітного року вчасно проводилось фінансування закладів охорони здоров'я міської ради за всіма напрямками видатків, передбачених рішенням Чернігівської міської ради від 30.11.2022 року № 24/VIII -28 «Про Бюджет Чернігівської міської територіальної громади на 2023 рік» (зі змінами та доповненнями) та відшкодування аптечним закладам за відпущені медикаменти за пільговими рецептами, відбувалось в визначені терміни звітування, підготовка інформації, аналітичних довідок щодо різних напрямків забезпечення медичною допомогою населення у м. Чернігові. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

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

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



Заступник начальника управління охорони здоров'я

Ольга Малець
(підпис)
Ольга МАЛЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана Гавриленко
(підпис)
Оксана ГАВРИЛЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер