

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства Фінансів України
17.07.2015 року № 848
(у редакції наказу Міністерства Фінансів України від 07 серпня 2019 року № 336)

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025-2027 РОКИ індивідуальний, Форма 2025-2

1. Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради (найменування готовного розпорядника коштів місцевого бюджету)	07 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	02013308 (код за ЄДРПОУ)
2. Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	071 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі готовного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02013308 (код за ЄДРПОУ)
3. (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0763 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	2555900000 (код за ЄДРПОУ)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025-2027 роки
1) мета бюджетної програми, строки її реалізації
Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

2) завдання бюджетної програми
Забезпечення потреби в ефективній, якісній і доступній медичній допомозі населення міста в медичних закладах в період реформування системи охорони здоров'я та гарантування поліпшення стану здоров'я населення шляхом забезпечення пільгової категорії населення лікарськими засобами та здійснення пільгового зубопротезування

3) підстави реалізації бюджетної програми

Конституція України від 28.06.1996 № 254/96 (зі змінами), Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 № 2456-VI (зі змінами); Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні» від 21.05.1997 року № 280/97-ВР (зі змінами); Закон України від 19.11.2024 року № 4059-IX «Про Державний бюджет України на 2025 рік»; наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014р. № 836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» (зі змінами); наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 № 648 «Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів» (зі змінами); рішення Чернігівської міської ради від 05 березня 2024 року № 38/VIII-18 «Про затвердження Звіту про виконання бюджету Чернігівської міської територіальної громади за 2023 рік»; розпорядження начальника Чернігівської міської військової адміністрації Чернігівського району Чернігівської області від 04 січня 2024 року № 1 «Про виконання бюджету Чернігівської міської територіальної громади на 2024 рік (код бюджету 2555900000)»; рішення Чернігівської міської ради від 30.09.2021 № 11/VIII-5 «Про Програму розвитку, підтримки комунальних закладів охорони здоров'я та надання медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення міста Чернігова на 2022–2025 роки» (зі змінами і доповненнями); рішення виконавчого комітету Чернігівської міської ради від 22 серпня 2024 року № 565 «Про заходи щодо забезпечення складання проекту бюджету Чернігівської міської територіальної громади на 2025 рік»; наказ фінансового управління Чернігівської міської ради від 22.11.2024 № 112/вс «Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів».

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023-2025 роках:

Код	Найменування	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)			разом (11+12)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження в загальний фонд бюджету	11 466 000	X	X	11 466 000	12 760 000	X	X	12 760 000	13 978 800	X	X	13 978 800
	Цільові надходження бюджетних установ (притримати та видати на цільові надходження)	X				X				X			
	Інші надходження спеціальних фондів (притримати за видами надходження)	X				X				X			
	Поворотні кредити до бюджету	X				X				X			
	УСЬОГО	11 466 000			11 466 000	12 760 000			12 760 000	13 978 800			13 978 800

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

Код	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Надійшлися із інших фондів (бюджету)	15 432 600	X	X	15 432 600	16 343 200	X	X	16 343 200
	Касові надходження бюджетних установ (включаючи за видатки підходження)	X			X	X			
	Інші надходження спеціальних фондів (включаючи за видатки підходження)	X			X	X			
	Поворотні кредити до бюджету	X			X	X			
	УСЬОГО	15 432 600			15 432 600	16 343 200			16 343 200

6. Витрати за кодами Економічної класифікації видатків / Класифікації кредитування бюджету:

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2023 - 2025 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	11 466 000			11 466 000	12 760 000			12 760 000	13 978 800			13 978 800
2282	Інші виплати населенню	11 466 000			11 466 000	12 760 000			12 760 000	13 978 800			13 978 800
	УСЬОГО	11 466 000			11 466 000	12 760 000			12 760 000	13 978 800			13 978 800

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 - 2025 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	УСЬОГО												

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2026 - 2027 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	15 432 600			15 432 600	16 343 200			16 343 200
2282	Інші виплати населенню	15 432 600			15 432 600	16 343 200			16 343 200
	УСЬОГО	15 432 600			15 432 600	16 343 200			16 343 200

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО								

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)				(грн)
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язку	разом (11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Відшкодування вартості лікарських засобів для пільгової категорії населення	10 596 000			10 596 000	11 740 000			11 740 000	12 878 800			12 878 800	
2	Забезпечення пільгової категорії населення зубопротезуванням	870 000			870 000	1 020 000			1 020 000	1 100 000			1 100 000	
	УСЬОГО	11 466 000			11 466 000	12 760 000			12 760 000	13 978 800			13 978 800	

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)				(грн)
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язку	разом (7+8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Відшкодування вартості лікарських засобів для пільгової категорії населення	14 218 200			14 218 200	15 057 100			15 057 100	
2	Забезпечення пільгової категорії населення зубопротезуванням	1 214 400			1 214 400	1 286 100			1 286 100	
	УСЬОГО	15 432 600			15 432 600	16 343 200			16 343 200	

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)				(грн)
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	разом (8+9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11+12)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (15+16)	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	10	8	9	13	11	12	17	15	16	
Завдання 1																
Відшкодування вартості лікарських засобів для пільгової категорії населення																
затрат																
1	Віддати на безкоштовний та пільговий відлукс медикментів	грн.	кошторис	10 596 000		10 596 000	11 740 000	11 740 000		12 878 800			12 878 800			12 878 800
продукту																
1	Кількість хворих, які знаходилися на амбулаторному лікуванні і отримали медикменти безкоштовно або на пільгових умовах	осіб	розрахунок	2 989		2 989	3 400	3 400		3 400			3 400			3 400
ефективності																
1	Віддати з безкоштовно або на пільгових умовах отриманих медикментів на одного пільгового	грн.	розрахунок	3 545		3 545	3 452,9	3 452,9		3 789			3 789			3 789
інкості																
1	Відсоток хворих, яким відшкодує лікарські засоби до загальної кількості хворих, що відносяться до пільгових категорій для забезпечення медикментами	відс.	розрахунок	10		10	12	12		10			10			10
Забезпечення пільгової категорії населення зубопротезуванням																
затрат																
1	Витрати на пільгове зубопротезування окремих категорій населення згідно з чинним законодавством	грн.	кошторис	870 000		870 000	1 020 000	1 020 000		1 100 000			1 100 000			1 100 000
продукту																
1	Кількість осіб, які потребують послуг із пільгового зубопротезування	осіб	статистична звітність	6 418		6 418	6 418	6 418		6 675			6 675			6 675
ефективності																
1	Віддати на одного пільгового в рік для проведення пільгового зубопротезування	грн.	розрахунок	135,6		135,6	158,92	158,92		164,8			164,8			164,8
інкості																
1	Відсоток забезпеченості пільгової категорії населення зубопротезуванням до потребуючих	відс.	розрахунок	2,9		2,9	3	3		2,2			2,2			2,2

2) результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)
1	Відшкодування вартості лікарських засобів для пільгової категорії населення	3	4	5	6	7	8	9	10
Завдання 1									
затрат									
1	видатки на безкоштовний та пільговий відпуск медикаментів	грн.	кошторис	14 218 200		14 218 200	15 057 150		15 057 150
продукту									
1	кількість хворих, які знаходилися на амбулаторному лікуванні і отримали медикаменти безкоштовно або на пільгових умовах	осіб	розрахунок	3 400		3 400	3 400		3 400
ефективності									
1	видатки з безкоштовно або на пільгових умовах отриманих медикаментів на одного пільговика	грн.	розрахунок	4 181		4 181	4 429		4 429
якості									
1	відсоток хворих, яким відпущено лікарські засоби до загальної кількості хворих, що відносяться до пільгових категорій для забезпечення медикаментами	відс.	розрахунок	10		10	10		10
Завдання 2									
Забезпечення пільгової категорії населення зубопротезуванням									
затрат									
1	витрати на пільгове зубопротезування окремих категорій населення згідно з чинним законодавством	грн.	кошторис	1 214 400		1 214 400	1 286 050		1 286 050
продукту									
1	кількість осіб, які потребують послуг із пільгового зубопротезування	осіб	статистична звітність	6 675		6 675	6 675		6 675
ефективності									
1	видатки на одного пільговика в рік для проведення пільгового зубопротезування	грн.	розрахунок	182		182	193		193
якості									
1	відсоток забезпеченості пільгової категорії населення зубопротезуванням до потребуючих	відс.	розрахунок	2.2		2.2	2.2		2.2

9. Структура видатків на оплату праці

Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)		2024 рік		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
УСЬОГО										
в т.ч. оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)			2024 рік (план)			2025 рік			2026 рік			2027 рік		
		загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	16
	Усього штатних одиниць															
	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X		

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (прогноз)	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Програма розвитку, підтримки комунальних закладів охорони здоров'я та надання медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення міста Чернігова на 2022-2025 роки	Рішення Чернігівської міської ради від 30.09.2021 №11/VIII-5 зі змінам	11 466 000		11 466 000	12 760 000		13 978 800
		УСЬОГО	11 466 000		11 466 000	12 760 000		13 978 800

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7
1	Проект Програми розвитку, підтримки комунальних закладів охорони здоров'я та надання медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення міста Чернігова	Проект	15 432 600		15 432 600	16 343 200
		УСЬОГО	15 432 600		15 432 600	16 343 200

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

Найменування об'єкта відповідно до проєктно- кошторисної документації	Строк реалізації об'єкту (рік початку і завершення)	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
		Спеціальний фонд (бюджет розвитку)	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Спеціальний фонд (бюджет розвитку)	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Спеціальний фонд (бюджет розвитку)	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Спеціальний фонд (бюджет розвитку)	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	Спеціальний фонд (бюджет розвитку)	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2025 - 2027 роки.

У 2023 році витрати на безкоштовний та пільговий відпуск медикаментів проведени в обсязі - 10 596 000 грн згідно із бюджетними призначеннями. При цьому послугою скористалося на 389 осіб більше плану, так як у зв'язку з поверненням мешканців у місто після вимушеного через бойові у 2022 році дії збільшилась кількість отримувачів ліків за пільговими рецептами. В результаті обсяг середніх видатків з безкоштовно або на пільгових умовах отриманих медикаментів на одного пільговика склався у рівні 3 545 грн проти прогнозових 4 075 грн, тобто на 530 грн менше. Всі хворі, яким було випиано рецепти на пільгових умовах, змогли їх отримати в аптечних відділеннях, визначених для відпуску ліків за такими рецептами. Весь обсяг коштів, передбачений для відшкодування витрат на пільгове зубопротезування окремих категорій населення згідно з чинним законодавством - 870 000 грн використано. Видатки на одного пільговика в рік для проведення пільгового зубопротезування збільшено на 1,3 грн і склали розрахунково 2,9 грн в результаті збільшення на 137 осіб потребуючих пільгового протезування. При цьому відсоток забезпеченості пільгової категорії населення зубопротезуванням до потребуючих зріс на 0,9 відс. Фактично зубопротезування на пільгових умовах у 2023 році отримали 185 осіб, середні видатки на одну особу склали 4 702,7 грн.

У 2024 очікується провести всі видатки в межах бюджетний призначень. У плановому 2025 та прогнозних 2026-2027 роках передбачається розраховуватися за напрямками видатків в межах бюджетних призначень вчасно і в повному обсязі.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 2025 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

Код економічної класифікації видатків бюджету / код класифікації кредитування	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів зобов'язання (4+6)	
							загального фонду	спеціального фонду
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	11 466 000	11 466 000					
	УСЬОГО	11 466 000	11 466 000					

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024 - 2025 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 рік			
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3- 5)	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4-5-6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8- 10)
				загального фонду	спеціального фонду			загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	12 760 000				12 760 000		13 978 800		13 978 800
	УСЬОГО	12 760 000				12 760 000		13 978 800		13 978 800

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01. 2023	Дебіторська заборгованість на 01.01. 2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01. 2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	9	10
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	11 466 000	11 466 000					
	УСЬОГО	11 466 000	11 466 000					

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

Кредиторська та дебіторська заборгованість на початок 2024 року відсутня. У 2024 році, плановому 2025 році, також у 2026-2027 роках планується провести усі передбачені видатки без створення будь якої заборгованості

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Кошти не виділялись.

Заступник начальника управління охорони здоров'я .



Ольга МАЛЕЦЬ

(прізвище та ініціали)

Головний бухгалтер

Оксана ГАВРИЛЕНКО

(прізвище та ініціали)