

## 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.	0712100 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	2100 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0722 (код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Стоматологічна допомога населенню (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2555900000 (код 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  
Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання належної лікувальної стоматологічної допомоги населенню

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	8 663 086	8 663 086	8 663 086	6 764 299	6 764 299	6 764 299	-1 898 787	-1 898 787	-1 898 787
1	Надання населенню стоматологічної допомоги	8 663 086	8 663 086	8 663 086	6 764 299	6 764 299	6 764 299	-1 898 787	-1 898 787	-1 898 787

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		2	
1		Залишок асигнувань на кінець звітного року складає 1 898 787,0 грн. Ця сума складається з: не використано бюджетні призначення із заробітної плати в сумі 463 233,66 грн та нараховування на оплату праці - 111 462,85 грн; оплата послуг, крім комунальних - 592 483,43 грн, та з оплати за використані енергоносії та послуги з вивезення та зншкодження сміття - 731 255,76, інші напрями видатків - 351,29 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 2022-2025 роки</i>	8 663 086		8 663 086	6 764 299		6 764 299	-1 898 787		-1 898 787
									10	11

гривень

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	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
	Обсяг видатків із бюджету територіальної громади м. Чернігова на підтримку КНП Чернігівської міської ради, яке надає стоматологічну допомогу населенню та на виконання цільових заходів галузевих програм	грн.	кошторис	8 663 086		8 663 086	6 764 299		6 764 299	-1 898 787		-1 898 787
1.1												
2	продукту											
	зведення планів по мережі, штатах і контингентах			1		1	1					
2.1	кількість закладів охорони здоров'я	од.		135 000		135 000	96 835		96 835	-38 165		-38 165
2.2	кількість лікарських відвідувань	од.										
3	ефективності											
	середній обсяг видатків із бюджету територіальної громади м. Чернігова на 1 лікарське відвідування	грн.	звітність	64,17		64,17	69,85		69,85	5,68		5,68
4	якості											
	рівень освоєння коштів, залпованих на підтримку КНП та на виконання цільових заходів галузевих програм	відс.	розрахунок	100		100	78,08		78,08	-21,92		-21,92

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	<b>затрат</b>		
1.1	обсяг видатків із бюджету територіальної громади м. Чернігова на підтримку КНП Чернігівської міської ради, яке надає стоматологічну допомогу населенню та на виконання цільових заходів галузевих програм	грн.	За результатами звітного року залишок невикористаних бюджетних призначень складає 1 898 787,0 грн. В тому числі не використано бюджетні призначення із заробітної плати в сумі 463 233,66 грн та нарахування на оплату праці - 111 462,85 грн через наявну вакансію лікаря-стоматолога, та звільнення з 15.05.2023 року лікаря-стоматолога терапевта для роботи в основному складі ВЛКІ Чернігівського об'єданого МТЦ. По оплаті послуг, крім комунальних залишилось 592 483,43 грн бюджетних призначень, так як передбачені ремонтні роботи не були завершені, а відповідно і не були частково оплачені виконавцю у звітному році (буде продовжено у наступному році); та з оплати за використані енергоносії та послуги з вивезення та знешкодження сміття - 731 255,76 грн інші напрями видатків - 351,29 грн.
2	<b>продукту</b>		
2.2	кількість лікарських відвідувань	од.	Кількість лікарських відвідувань пацієнтами лікувальних стоматологічних відділень менше запланованих на 38 165 од. через зменшення звернень в результаті зменшення наявної чисельності населення м. Чернігова
3	<b>ефективності</b>		
3.1	середній обсяг видатків із бюджету територіальної громади м. Чернігова на 1 лікарське відвідування	грн.	Збільшення на 6 грн обсягів видатків на 1 відвідування пов'язане зі зменшенням кількості відвідувань
4	<b>якості</b>		
4.1	рівень освоєння коштів, запланованих на підтримку КНП та на виконання цільових заходів галузевих програм	відс.	Рівень освоєння коштів менше запланованого відбувся через економію коштів на оплату комунальних послуг та видатків із заробітної плати.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По обсягу видатків залишок бюджетних призначень за підсумками звітного року склав 1 898 787,0 грн. В тому числі не використано бюджетні призначення із заробітної плати в сумі 463 233,66 грн та нарахування на оплату праці - 111 462,85 грн через наявну вакансію лікаря-стоматолога, та звільнення з 15.05.2023 року лікаря-стоматолога терапевта для роботи в основному складі ВЛКІ Чернігівського об'єданого МТЦ. По оплаті послуг, крім комунальних залишилось 592 483,43 грн бюджетних призначень, так як передбачені ремонтні роботи не були завершені, а відповідно і не були частково оплачені виконавцю у звітному році (буде продовжено у наступному році); та з оплати комунальних послуг - 731 255,76 грн, в тому числі оплата водопостачання та водовідведення - 128 242,86 грн, оплата електроенергії - 254 492,52 грн, оплата природного газу - 297 203,28 грн, вивезення та знешкодження сміття - 51 317,1 грн, інші напрями видатків - 351,29 грн. По показнику продукту - не досягнуто показник на 38 168 од. через зменшення наявної чисельності населення м. Чернігова. Показник ефективності більше планового на 6 грн (або 8 відс), що пов'язано із зменшенням кількості відвідувань при повній оплаті за надані комунальні послуги. По показнику якості - рівень освоєння коштів на підтримку КНП - через отриману економію з оплати за комунальні послуги та з оплати праці нижче планових 100 відсотків на 21,92. При цьому усім пацієнтам, які звернулись протягом року за невідкладною стоматологічною допомогою, медична допомога була надана вчасно та в повному обсязі

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою 0712100 "Стоматологічна допомога населенню" у 2023 році виконані. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки на підтримку КНП Чернігівської міської ради, яке надає стоматологічну допомогу населенню, на виконання цільових заходів галузевих програм, а саме: видатки на оплату спожитих енергоносіїв, оплата праці медичному персоналу та закупівля медикаментів, проведення робіт з утримання приміщень, надали можливість забезпечити цілі державної політики на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми за напрямом Надання населенню стоматологічної допомоги у невідкладних випадках у м. Чернігові. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

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

\*\*Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витрат (нарахувань чи кредиту) 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

Головний бухгалтер

Ольга МАЛЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана ГАВРИЛЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

