

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 2025 рік**

1.	0700000	Управління охорони здоров'я Херсонської міської ради			02013225
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0710000	Управління охорони здоров'я Херсонської міської ради			02013225
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0712010	2010	0731	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	2155300000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Збереження та зміцнення здоров'я населення, зростання тривалості життя та зниження рівня захворюваності, інвалідності і смертності

5. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Оплата енергоносіїв
2	Видатки на забезпечення виплати заробітної плати із нарахуваннями (в тому числі: матеріальна допомога на оздоровлення, компенсація за невикористану частину відпустки)
3	Капітальні видатки із ремонту комп'ютерного томографа
4	Поточні видатки для утримання комунальних некомерційних підприємств галузі охорони здоров'я (предмети, матеріали, медикаменти, обладнання та інвентар; оплата послуг (крім комунальних))
5	Придбання предметів довгострокового використання для облаштування території КНП

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 енергоносіїв	43 597 098,52	0,00	43 597 098,52	41 226 771,79	0,00	41 226 771,79	-2 370 326,73	0,00	-2 370 326,73

	теплопостачання	грн	план використання бюджетних коштів, звіт	12 416 245,52	12 416 245,52	10 287 935,75	10 287 935,75	-2 128 309,77	-2 128 309,77
	водопостачання та водовідведення	грн	план використання бюджетних коштів, звіт	1 311 679,61	1 311 679,61	1 229 268,87	1 229 268,87	-82 410,74	-82 410,74
	електроенергії	грн	план використання бюджетних коштів, звіт	24 514 657,84	24 514 657,84	24 609 408,47	24 609 408,47	94 750,63	94 750,63
	природного газу	грн	план використання бюджетних коштів, звіт	5 085 363,00	5 085 363,00	4 831 006,18	4 831 006,18	-254 356,82	-254 356,82
	інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	грн	план використання бюджетних коштів, звіт	269 152,55	269 152,55	269 152,52	269 152,52	-0,03	-0,03
	продукту								
	кількість тепла	Гкал	Акти виконаних робіт	2 904,58	2 904,58	2 486,12	2 486,12	-418,46	-418,46
	кількість м³ води	м³	Акти виконаних робіт	42 726,00	42 726,00	38 822,00	38 822,00	-3 904,00	-3 904,00
	кількість електроенергії	кВт	Акти виконаних робіт	2 975 080,00	2 975 080,00	2 419 946,07	2 419 946,07	-555 133,93	-555 133,93
	кількість газу	м³	Акти виконаних робіт	282 050,00	282 050,00	258 028,76	258 028,76	-24 021,24	-24 021,24
	кількість інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	м³	Акти виконаних робіт	1 519,00	1 519,00	1 370,23	1 370,23	-148,77	-148,77
	ефективності								
	середня вартість за 1 Гкал тепла	грн	розрахунок (відношення вартості послуг до кількості показника продукту)	4 274,71	4 274,71	4 138,15	4 138,15	-136,56	-136,56
	середня вартість за 1 м³ водопостачання та водовідведення	грн	розрахунок (відношення вартості послуг до кількості показника продукту)	30,70	30,70	31,66	31,66	0,96	0,96
	середня вартість за 1 кВт електроенергії	грн	розрахунок (відношення вартості послуг до кількості показника продукту)	8,24	8,24	10,17	10,17	1,93	1,93
	середня вартість за 1 м³ газу	грн	розрахунок (відношення вартості послуг до кількості показника продукту)	18,03	18,03	18,72	18,72	0,69	0,69
	середня вартість вивезення 1 контейнеру побутових відходів	грн	розрахунок (відношення вартості послуг до кількості показника продукту)	177,19	177,19	196,43	196,43	19,24	19,24
	середні видатки на оплату енергоносіїв на 1 установу	грн	розрахунок (відношення обсягу видатків на оплату енергоносіїв до кількості установ)	14 532 366,17	14 532 366,17	13 742 257,26	13 742 257,26	-790 108,91	-790 108,91
	якості								
	рівень забезпеченості установ видатками на енергоносії	%	розрахунково	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
2	Видатки на забезпечення виплати заробітної плати із нарахуваннями (в тому числі: матеріальна допомога на оздоровлення, компенсація за невикористану частину відпустки)								
	затрат								
	Видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями	грн	відомості нарахування заробітної плати КНП	4 355 008,00	4 355 008,00	4 354 599,80	4 354 599,80	-408,20	-408,20
	Видатки на виплату матеріальної допомоги на оздоровлення	грн	відомості нарахування заробітної плати КНП	1 682 700,00	1 682 700,00	1 681 076,09	1 681 076,09	-1 623,91	-1 623,91
	Видатки на виплату заробітної плати, які повернулися на рахунок підприємства у зв'язку із закриттям карткових рахунків	грн	відомості нарахування заробітної плати КНП	11 531,49	11 531,49	0,00	0,00	-11 531,49	-11 531,49
	продукту								
	Кількість штатних одиниць на виплату заробітної плати	од.	штатна чисельність	89,75	89,75	89,75	89,75	0,00	0,00

	кількість осіб	од	штатна чисельність	110,00	110,00	108,00	108,00	-2,00	-2,00
	кількість осіб заробітна плата яких повернулася на рахунок підприємства	од	штатна чисельність	3,00	3,00	0,00	0,00	-3,00	-3,00
	ефективності								
	Середні видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями	грн	розрахунок (відношення показника затрат до кількості показника продукту)	24 261,88	24 261,88	24 259,61	24 259,61	-2,27	-2,27
	середні видатки на виплату матеріальної допомоги на оздоровлення	грн	розрахунок (відношення показника затрат до кількості показника продукту)	15 297,27	15 297,27	15 565,52	15 565,52	268,25	268,25
	середні видатки по повернутій заробітній платі на рахунок підприємства	грн	розрахунок (відношення показника затрат до кількості показника продукту)	3 843,83	3 843,83	0,00	0,00	-3 843,83	-3 843,83
	якості								
	відсоток забезпеченості на виплату заробітної плати з нарахуваннями	%	розрахунково	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
	відсоток забезпеченості на виплату матеріальної допомоги на оздоровлення	%	розрахунково	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
	відсоток забезпеченості на виплату заробітної плати, які повернулися на рахунок підприємства у зв'язку із закриттям карток рахунків	%	розрахунково	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
3	Капітальні видатки із ремонту комп'ютерного томографа								
	Показники затрат								
	видатки із ремонту комп'ютерного томографа	грн	Акти виконаних робіт	7 860 000,00	7 860 000,00	7 860 000,00	7 860 000,00	0,00	0,00
	Показники продукту								
	кількість комп'ютерних томографів	Гкал	внутрішній облік установ	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
	Показники ефективності								
	середня вартість ремонту комп'ютерного томографа	грн	розрахунок (відношення показника затрат до кількості показника продукту)	7 860 000,00	7 860 000,00	7 860 000,00	7 860 000,00	0,00	0,00
	Показники якості								
	відсоток забезпеченості видатками на ремонт комп'ютерного томографа	%	розрахунково	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
4	Поточні видатки для утримання комунальних некомерційних підприємств галузі охорони здоров'я (предмети, матеріали, медикаменти, обладнання та інвентар; оплата послуг (крім комунальних))								
	Показники затрат								
	Поточні видатки	грн	платя використання бюджетних коштів	890 294,40	890 294,40	761 240,03	761 240,03	-129 054,37	-129 054,37
	Показники продукту								
	кількість відвідувань (жіночої консультації)	од	статистичні дані	4 008,00	4 008,00	5 339,00	5 339,00	1 331,00	1 331,00
	Показники ефективності								
	середня вартість одного відвідування	грн	розрахунок (відношення показника затрат до кількості показника продукту)	222,13	222,13	142,58	142,58	-79,55	-79,55

	Показники якості											
	відсоток забезпеченості поточними видатками	%	розрахунково	100,00		100,00	100,00		85,50	0,00		0,00
5	Придбання предметів довгострокового використання для облаштування території КНП											
	Показники затрат											
	предмети довгострокового використання	грн	план використання бюджетних коштів, звіт		38 400,00	38 400,00			0,00		-38 400,00	-38 400,00
	Показники продукту											
	кількість предметів довгострокового використання	од	внутрішній облік установ		2,00	2,00			0,00		-2,00	-2,00
	Показники ефективності											
	середня вартість одного предмету	грн	розрахунок (відношення показника затрат до кількості показника продукту)		19 200,00	19 200,00			0,00		-19 200,00	-19 200,00
	Показники якості											
	відсоток забезпеченості довгостроковими предметами	%	розрахунково		100,00	100,00			0,00		-100,00	-100,00

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
1	Оплата енергоносіїв		
	затрат		
	теплопостачання	грн	Відхилення між затвердженим планом та касовими видатками показників за споживання комунальних послуг виникло внаслідок фактичного споживання теплопостачання
	водопостачання та водовідведення	грн	Відхилення між затвердженим планом та касовими видатками показників за споживання комунальних послуг виникло внаслідок фактичного споживання водопостачання та водовідведення
	електроенергії	грн	Відхилення між затвердженим планом та касовими видатками показників за споживання комунальних послуг виникло внаслідок фактичного споживання електроенергії
	природного газу	грн	Відхилення між затвердженим планом та касовими видатками показників за споживання комунальних послуг виникло внаслідок фактичного споживання природного газу
	інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	грн	Відхилення має незначний характер
	продукту		
	кількість тепла	Гкал	Відхилення виникло внаслідок фактичного споживання теплопостачання
	кількість м³ води	м³	Відхилення виникло внаслідок економії фактичного споживання водопостачання та водовідведення
	кількість електроенергії	кВт	Відхилення виникло внаслідок економії фактичного споживання електроенергії
	кількість газу	м³	Відхилення виникло внаслідок економії фактичного споживання природного газу
	кількість інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	м³	Відхилення виникло внаслідок фактичного споживання комунальних послуг
	ефективності		
	середня вартість за 1 Гкал тепла	грн	Відхилення виникло внаслідок різниці між фактичною та плановою вартістю енергоносіїв та комунальних послуг
	середня вартість за 1 м³ водопостачання та водовідведення	грн	Відхилення виникло внаслідок різниці між фактичною та плановою вартістю енергоносіїв та комунальних послуг
	середня вартість за 1 кВт електроенергії	грн	Відхилення виникло внаслідок різниці між фактичною та плановою вартістю енергоносіїв та комунальних послуг
	середня вартість за 1 м³ газу	грн	Відхилення виникло внаслідок різниці між фактичною та плановою вартістю енергоносіїв та комунальних послуг

	середня вартість вивезення 1 контейнеру побутових відходів	грн	Відхилення виникло внаслідок різниці між фактичною та плановою вартістю енергоносіїв та комунальних послуг
	середні видатки на оплату енергоносіїв на 1 установу	грн	Відхилення виникло внаслідок фактичного споживання енергоносіїв, яке виявилось менше ніж плановане
	якості		
	рівень забезпеченості установ видатками на енергоносії	%	Відхилення відсутні
2	Видатки на забезпечення виплати заробітної плати із нарахуваннями (в тому числі: матеріальна допомога на оздоровлення, компенсація за невикористану частину відпустки)		
	затрат		
	Видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями	грн	Відхилення виникло внаслідок різниці між фактичною та плановою сумою нарахування заробітної плати
	Видатки на виплату матеріальної допомоги на оздоровлення	грн	Відхилення виникло внаслідок різниці між фактичною та плановою сумою нарахування матеріальної допомоги
	Видатки на виплату заробітної плати, які повернулися на рахунок підприємства у зв'язку із закриттям карткових рахунків	грн	Відхилення виникли внаслідок відсутності зв'язку з співробітниками, заробітна плата яких повернулася на рахунок підприємства.
	продукту		
	Кількість штатних одиниць на виплату заробітної плати	од.	Відхилення відсутні
	кількість осіб	од.	Відхилення виникло внаслідок різниці між фактичною та плановою чисельністю співробітників для виплати матеріальної допомоги
	кількість осіб заробітна плата яких повернулася на рахунок підприємства	од.	Відхилення виникли внаслідок відсутності зв'язку з співробітниками, заробітна плата яких повернулася на рахунок підприємства.
	ефективність		
	Середні видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями	грн	Відхилення виникло внаслідок різниці між фактичною та плановою сумою нарахування заробітної плати
	середні видатки на виплату матеріальної допомоги на оздоровлення		Відхилення виникло внаслідок різниці між фактичною та плановою сумою нарахування матеріальної допомоги
	середні видатки по повернутій заробітній платі на рахунок підприємства		Відхилення виникли внаслідок відсутності зв'язку з співробітниками, заробітна плата яких повернулася на рахунок підприємства.
	якість		
	відсоток забезпеченості на виплату заробітної плати з нарахуваннями	%	Відхилення відсутні
	відсоток забезпеченості на виплату матеріальної допомоги на оздоровлення	%	Відхилення відсутні
	відсоток забезпеченості на виплату заробітної плати, які повернулися на рахунок підприємства у зв'язку із закриттям карткових рахунків	%	Відхилення відсутні
3	Капітальні видатки із ремонту комп'ютерного томографа		
	затрат		

	видатки із ремонту комп'ютерного томографа	грн	Відхилення відсутні
	продукту		
	кількість комп'ютерних томографів	од	Відхилення відсутні
	ефективність		
	середня вартість ремонту комп'ютерного томографа	грн	Відхилення відсутні
	якість		
	відсоток забезпеченості видатками на ремонт комп'ютерного томографа	%	Відхилення відсутні
4	Поточні видатки для утримання комунальних некомерційних підприємств галузі охорони здоров'я (предмети, матеріали, медикаменти, обладнання та інвентар; оплата послуг (крім комунальних))		
	затрат		
	Поточні видатки	грн	Відхилення виникло у результаті приєднання комунального некомерційного підприємства "Херсонський міський перинатальний центр II рівня ім. З.С. Клименко" Херсонської міської ради до комунального некомерційного підприємства "Херсонська міська клінічна лікарня імені О.С. Луцанського" Херсонської міської ради згідно з розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 17.04.2025 №357р та як наслідок неспівпадіння зареєстрованих бюджетних та фінансових зобов'язань в органах Казначейської служби.
	продукту		
	кількість відвідувань (жіночої консультації)	од	Відхилення виникло внаслідок різниці між фактичною та плановою цифрою відвідувань
	ефективність		
	середня вартість одного відвідування	грн	Відхилення виникло внаслідок збільшення фактичних відвідувань жіночої консультації
	якість		
	відсоток забезпеченості поточними видатками	%	Відхилення виникло у результаті приєднання комунального некомерційного підприємства "Херсонський міський перинатальний центр II рівня ім. З.С. Клименко" Херсонської міської ради до комунального некомерційного підприємства "Херсонська міська клінічна лікарня імені О.С. Луцанського" Херсонської міської ради згідно з розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 17.04.2025 №357р та як наслідок неспівпадіння зареєстрованих бюджетних та фінансових зобов'язань в органах Казначейської служби.
5	Придбання предметів довгострокового використання для облаштування території КПП		
	затрат		
	предмети довгострокового використання	грн	Відхилення виникло у результаті приєднання комунального некомерційного підприємства "Херсонський міський перинатальний центр II рівня ім. З.С. Клименко" Херсонської міської ради до комунального некомерційного підприємства "Херсонська міська клінічна лікарня імені О.С. Луцанського" Херсонської міської ради згідно з розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 17.04.2025 №357р та як наслідок неспівпадіння зареєстрованих бюджетних та фінансових зобов'язань в органах Казначейської служби.
	продукт		
	кількість предметів довгострокового використання	од	Відхилення виникло внаслідок різниці між фактичною та плановою цифрою кількості предметів довгострокового використання, які не було придбано
	ефективність		
	середня вартість одного предмету	грн	Відхилення виникло внаслідок різниці між фактичною та плановою цифрою кількості предметів довгострокового використання, які не було придбано
	якість		
	відсоток забезпеченості довгостроковими предметами	%	Відхилення виникло у результаті приєднання комунального некомерційного підприємства "Херсонський міський перинатальний центр II рівня ім. З.С. Клименко" Херсонської міської ради до комунального некомерційного підприємства "Херсонська міська клінічна лікарня імені О.С. Луцанського" Херсонської міської ради згідно з розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 17.04.2025 №357р та як наслідок неспівпадіння зареєстрованих бюджетних та фінансових зобов'язань в органах Казначейської служби.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми виконані частково через об'єктивні причини. Бюджетні призначення використані майже в повному обсязі. Касові видатки по загальному фонду складають 48023687.71 грн грн. при запланованих 50536632.41 грн., що складає 95,02%. Касові видатки по спеціальному фонду складають 7860000.00 грн при запланованих 7898400.00 грн, що складає 99,51 %. Залишок бюджетних призначень пояснюється об'єктивними причинами знаходження міста в зоні активних бойових дій.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Запланована програма та заходи виконано майже у повному обсязі. Бюджетні кошти використано за призначенням та спрямовано на досягнення планових показників.

* 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.

**В.о. начальника управління, заступник начальника управління
охорони здоров'я Херсонської міської ради**

(підпис)

**Начальник планово-економічного відділу управління охорони
здоров'я херсонської міської ради**

(підпис)

Світлана КУЛІНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ірина ОВЧАРЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)