

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.	07000000	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.	07100000	Управління охорони здоров'я Херсонської міської ради			02013225
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0712030	2030	0733	Лікарсько-акушерська допомога вагітним, породілцям та новонародженим	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	Поточні видатки для утримання комунальних некомерційних підприємств галузі охорони здоров'я (предмети, матеріали, обладнання, та інвентар, медикаменти, оплата послуг (крім комунальних))
3	Видатки на забезпечення виплати заробітної плати із нарахуваннями (в тому числі: матеріальна допомога на оздоровлення, компенсація за невикористану частину відпустки)
4	Придбання предметів довгострокового користування 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»

№ 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	2 642 118,02	0,00	2 642 118,02	2 642 118,02	0,00	2 642 118,02	0,00	0,00	0,00
2	Поточні видатки для утримання комунальних некомерційних підприємств галузі охорони здоров'я (предмети, матеріали, обладнання, та інвентар, медикаменти, оплата послуг (крім комунальних))	568 793,05	0,00	568 793,05	568 793,05	0,00	568 793,05	0,00	0,00	0,00

гривень

3	Видатки на забезпечення виплати заробітної плати із нарахуваннями (в тому числі: матеріальна допомога на оздоровлення, компенсація за невикористану частину відпустки)	21 489 383,68	0,00	21 489 383,68	21 489 383,68	0,00	21 489 383,68	0,00	0,00	0,00
4	Придбання предметів довгострокового користування для облаштування території КНІП	0,00	244 536,00	244 536,00	0,00	244 536,00	244 536,00	0,00	0,00	0,00
<b>УСЬОГО</b>		<b>24 700 294,75</b>	<b>244 536,00</b>	<b>24 944 830,75</b>	<b>24 700 294,75</b>	<b>244 536,00</b>	<b>24 944 830,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 відсутні
2	Відхилення відсутні
3	Відхилення відсутні
4	Відхилення відсутні

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 міська програма розвитку та підтримки комунальних некомерційних підприємств галузі охорони здоров'я Херсонської міської територіальної громади на 2025-2027 роки	24 700 294,75	244 536,00	24 944 830,75	24 700 294,75	244 536,00	24 944 830,75	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>24 700 294,75</b>	<b>244 536,00</b>	<b>24 944 830,75</b>	<b>24 700 294,75</b>	<b>244 536,00</b>	<b>24 944 830,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
	кількість установ	од		1		1	1		1			
<b>1</b>	<b>Оплата енергоносіїв</b>											
	Оплата енергоносіїв	грн	Акти виконаних робіт	2 642 118,02		2 642 118,02	2 642 118,02		2 642 118,02	0,00		0,00
	<b>затрат</b>											
	теплопостачання	грн	Акти виконаних робіт	1 516 137,48		1 516 137,48	1 516 137,48		1 516 137,48	0,00		0,00
	водопостачання та водовідведення	грн	Акти виконаних робіт	71 552,39		71 552,39	71 552,39		71 552,39	0,00		0,00
	електроенергії	грн	Акти виконаних робіт	1 043 667,70		1 043 667,70	1 043 667,70		1 043 667,70	0,00		0,00
	інших енергоносіїв та інших коумальних послуг	грн	Акти виконаних робіт	10 760,45		10 760,45	10 760,45		10 760,45	0,00		0,00
	<b>продукту:</b>											
	кількість тепла	Гкал	Акти виконаних робіт	401,48		401,48	401,48		401,48	0,00		0,00
	кількість м³ води	м³	Акти виконаних робіт	2 331,00		2 331,00	2 331,00		2 331,00	0,00		0,00
	кількість електроенергії	кВт	Акти виконаних робіт	101 136,00		101 136,00	101 136,00		101 136,00	0,00		0,00

	кількість інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	м³	Акти виконаних робіт	58,30		58,30	58,30		58,30	0,00		0,00
	ефективності											
	середня вартість за 1 Гкал тепла	грн	розрахунок (відношення показника затрат до показника продукту)	3 776,37		3 776,37	3 776,37		3 776,37	0,00		0,00
	середня вартість за 1 м³ водопостачання та водовідведення	грн	розрахунок (відношення показника затрат до показника продукту)	30,70		30,70	30,70		30,70	0,00		0,00
	середня вартість за 1 кВт електроенергії	грн	розрахунок (відношення показника затрат до показника продукту)	10,32		10,32	10,32		10,32	0,00		0,00
	середня вартість вивезення 1 контейнеру побутових відходів	грн	розрахунок (відношення показника затрат до показника продукту)	184,57		184,57	184,57		184,57	0,00		0,00
	середні видатки на оплату енергоносіїв на 1 установу	грн	розрахунок (відношення показника затрат до показника продукту)	2 642 118,02		2 642 118,02	2 642 118,02		2 642 118,02	0,00		0,00
	якості											
	рівень забезпеченості установ видатками на енергоносії	%	розрахунково	100,00		100,00	100,00		100,00	0,00		0,00
2	Поточні видатки для утримання комунальних некомерційних підприємств галузі охорони здоров'я (предмети, матеріали, обладнання, та інвентар; медикаменти; оплата послуг (крім комунальних))											
	затрат											
	поточні видатки	грн	Акти виконаних робіт	568 793,05		568 793,05	568 793,05		568 793,05	0,00		0,00
	продукту											
	кількість відвідувань (жіночої консультації)	осіб	статистичні дані	8 016,00		8 016,00	7 475,00		7 475,00	-541,00		-541,00
	ефективності											
	середня вартість одного відвідування	грн	розрахунок (відношення показника затрат до показника продукту)	70,96		70,96	76,09		76,09	5,14		5,14
	якості											
	відсоток забезпеченості поточними видатками	%	розрахунково	100,00		100,00	100,00		100,00	0,00		0,00
3	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	Відомість нарахування заробітної плати	20 915 240,13		20 915 240,13	20 915 240,13		20 915 240,13	0,00		0,00
	Видатки на виплату матеріальної допомоги на оздоровлення	грн	Відомість нарахування заробітної плати	574 143,55		574 143,55	574 143,55		574 143,55	0,00		0,00
	продукту											
	Кількість штатних одиниць	од.	Штатна чисельність	142,50		142,50	142,50		142,50	0,00		0,00
	Кількість осіб	од.	Внутрішній облік цустанов	76,00		76,00	76,00		76,00	0,00		0,00
	ефективності											
	середня заробітна плата з нарахуваннями	грн	розрахунок (відношення показника затрат до показника продукту)	29 354,72		29 354,72	146 773,61		146 773,61	117 418,89		117 418,89

	середні видатки на виплату матеріальної допомоги на оздоровлення	грн	розрахунок (відношення показника затрат до показника продукту)	7 554,52		7 554,52	7 554,52		7 554,52	0,00		0,00
	<b>якості</b>											
	відсоток забезпеченості на виплату заробітної плати та матеріальної допомоги на оздоровлення з нарахуваннями	%	розрахунково	100,00		100,00	100,00		100,00	0,00		0,00
4	<b>Придбання предметів довгострокового користування для облаштування території КНП</b>											
	<b>затрат</b>											
	Видатки для придбання предметів довгострокового користування	грн	План використання бюджетних коштів	244 536,00		244 536,00	244 536,00		244 536,00	0,00		0,00
	<b>продукту</b>											
	Кількість предметів довгострокового використання	од	Акти виконаних робіт	3,00		3,00	3,00		3,00	0,00		0,00
	<b>ефективності</b>											
	Середня вартість одного предмету	грн	розрахунок (відношення показника затрат до показника продукту)	81 512,00		81 512,00	81 512,00		81 512,00	0,00		0,00
	<b>якості</b>											
	відсоток забезпеченості предметами довгострокового використання видатками	%	розрахунково	100,00		100,00	100,00		100,00	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
1	<b>Оплата енергоносіїв</b>		
	<b>затрат</b>		
	теплопостачання	грн	Відхилення відсутні
	водопостачання та водовідведення	грн	Відхилення відсутні
	електроенергії	грн	Відхилення відсутні
	інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	грн	Відхилення відсутні
	<b>продукту</b>		
	кількість тепла	Гкал	Відхилення відсутні
	кількість м³ води	м³	Відхилення відсутні
	кількість електроенергії	кВт	Відхилення відсутні
	кількість інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	м³	Відхилення відсутні
	<b>ефективності</b>		
	середня вартість за 1 Гкал тепла	грн	Відхилення відсутні
	середня вартість за 1 м³ водопостачання та водовідведення	грн	Відхилення відсутні

	середня вартість за 1 кВт електроенергії	грн	Відхилення відсутні
	середня вартість вивезення 1 контейнеру побутових відходів	грн	Відхилення відсутні
	середні видатки на оплату енергоносіїв на 1 установу	грн	Відхилення відсутні
	якості		
	рівень забезпеченості установ видатками на енергоносії	%	Відхилення відсутні
2	<b>Поточні видатки для утримання комунальних некомерційних підприємств галузі охорони здоров'я (предмети, матеріали, обладнання, та інвентар; медикаменти; оплата послуг (крім комунальних))</b>		
	за трат		
	поточні видатки	грн	Відхилення відсутні
	продукту		
	кількість відвідувань (жіночої консультації)	осіб	Відхилення фактичного показника від планового (план — 8016, факт — 7475) зумовлено зменшенням кількості звернень пацієнтів у звітному періоді у зв'язку зі складною безпековою ситуацією, переміщенням населення та обмеженням доступом до закладів охорони здоров'я через ведення активних бойових дій на території громади.
	ефективності		
	середня вартість одного відвідування	грн	Збільшення середньої вартості одного відвідування (план - 70,96, факт - 76,09) відбулось внаслідок зменшення кількості відвідувань.
	якості		
	відсоток забезпеченості поточними видатками	%	Відхилення відсутні
3	<b>Видатки на забезпечення виплати заробітної плати із нарахуваннями (в тому числі: матеріальна допомога на оздоровлення, компенсація за невикористану частину відпустки)</b>		
	за трат		
	Видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями	грн	Відхилення відсутні
	Видатки на виплату матеріальної допомоги на оздоровлення	грн	Відхилення відсутні
	продукту		
	Кількість іпотатних одиниць	од.	Відхилення відсутні
	Кількість осіб	од.	Відхилення відсутні
	ефективності		
	середня заробітна плата з нарахуваннями	грн	Відхилення фактичного показника від планового, зумовлено проведенням реорганізації КНП, у ході якої працівникам було виплачено одноразові компенсації за невикористані щорічні відпустки. Зазначені виплати вплинули на зростання середнього показника у звітному періоді.
	середні видатки на виплату матеріальної допомоги на оздоровлення	грн	Відхилення відсутні
	якості		
	відсоток забезпеченості на виплату заробітної плати та матеріальної допомоги на	%	Відхилення відсутні
4	<b>Придбання предметів довгострокового користування для облаштування території КНП</b>		
	за трат		
	Видатки для придбання предметів довгострокового користування	грн	Відхилення відсутні
	продукту		
	Кількість предметів довгострокового використання	од.	Відхилення відсутні
	ефективності		

	Середня вартість одного предмету	грн	Відхилення відсутні
	якості		
	відсоток забезпеченості предметами довгострокового використання видатками	%	Відхилення відсутні

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми у звітному періоді виконано у повному обсязі.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Запланована програма та заходи виконано 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

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

  
(підпис)

Світлана КУЛІНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

  
(підпис)

Ірина ОВЧАРЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)