

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 2023 рік**

<b>1.</b>	<b>0700000</b>	<b>Управління охорони здоров'я Кропивницької міської ради</b>			<b>30386669</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
<b>2.</b>	<b>0710000</b>	<b>Управління охорони здоров'я Кропивницької міської ради</b>			<b>30386669</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
<b>3.</b>	<b>0710160</b>	<b>0160</b>	<b>0111</b>	<b>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах</b>	<b>1152810000</b>
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення якості та ефективності надання медичної допомоги, збереження та зміцнення здоров'я населення, зростання тривалості життя та зниження захворюваності, інвалідності і смертності

5. Мета бюджетної програми

**Керівництво і управління у сфері охорони здоров'я**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері охорони здоров'я

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 праці з нарахуваннями	2 804 200,00	0,00	2 804 200,00	2 797 733,16	0,00	2 797 733,16	-6 466,84	0,00	-6 466,84
2	Комунальні послуги та енергоносії	185 080,00	0,00	185 080,00	130 631,71	0,00	130 631,71	-54 448,29	0,00	-54 448,29
3	Інші видатки	968 868,00	0,00	968 868,00	968 001,00	0,00	968 001,00	-867,00	0,00	-867,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3 958 148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 958 148,00</b>	<b>3 896 365,87</b>	<b>0,00</b>	<b>3 896 365,87</b>	<b>-61 782,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-61 782,13</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	Економія видатків утворилася у зв'язку переведення працівників на неповний робочий тиждень, наявність мобілізованого працівника, за яким зберігається робоче місце
2	Склалася економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше та економним споживання енергоносіїв
3	Економія видатків склалася відповідно до укладених договорів

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
	<b>Усього</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</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
	<b>затрат</b>											
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис, розрахунки до кошторису	10,00	0,00	10,00	9,00	0,00	9,00	-1,00	0,00	-1,00
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	розрахунки до кошторису	29 300,00	0,00	29 300,00	29 300,00	0,00	29 300,00	0,00	0,00	0,00
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	штатний розпис, розрахунки до кошторису	2 804 200,00	0,00	2 804 200,00	2 797 733,16	0,00	2 797 733,16	-6 466,84	0,00	-6 466,84
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	розрахунки до кошторису	185 080,00	0,00	185 080,00	130 631,71	0,00	130 631,71	-54 448,29	0,00	-54 448,29
5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	розрахунки до кошторису	939 568,00	0,00	939 568,00	938 701,00	0,00	938 701,00	-867,00	0,00	-867,00
	<b>продукту</b>											
1	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	книга реєстрації	24,00	0,00	24,00	30,00	0,00	30,00	6,00	0,00	6,00
2	кількість виданих розпорядчих актів	од.	книга реєстрації наказів по управлінню	400,00	0,00	400,00	360,00	0,00	360,00	-40,00	0,00	-40,00

3	кількість листів, звернень тощо	од.	книга реєстрації вхідної документації, книга реєстрації звернень, заяв, скарг	7 000,00	0,00	7 000,00	6 642,00	0,00	6 642,00	-358,00	0,00	-358,00
4	кількість перевірок	од.	книга реєстрації наказів по управлінню	11,00	0,00	11,00	20,00	0,00	20,00	9,00	0,00	9,00
5	кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади	од.	рішення міської ради	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
1	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	розрахунок	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	розрахунок	700,00	0,00	700,00	738,00	0,00	738,00	38,00	0,00	38,00
4	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	280 420,00	0,00	280 420,00	310 859,24	0,00	310 859,24	30 439,24	0,00	30 439,24
5	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної посади	грн/од	розрахунок	18 508,00	0,00	18 508,00	14 514,63	0,00	14 514,63	-3 993,37	0,00	-3 993,37
6	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної посади	грн/од	розрахунок	2 930,00	0,00	2 930,00	3 255,56	0,00	3 255,56	325,56	0,00	325,56
7	середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру, на одну штатну одиницю	грн/од	розрахунок	93 956,80	0,00	93 956,80	104 300,11	0,00	104 300,11	10 343,31	0,00	10 343,31

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
	<b>затрат</b>		
1	кількість штатних одиниць	од.	Станом на 01.01.2024 року в управлінні охорони здоров'я 10 фактично зайнятих посад, але одна працівниця управління мобілізована
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Розбіжності між плановим та фактичним результативними показниками відсутні
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Економія видатків утворилася у зв'язку переведення працівників на неповний робочий тиждень, наявність мобілізованого працівника, за яким зберігається робоче місце
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Склалася економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше та економним споживання енергоносіїв
5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	Економія видатків склалася відповідно до укладених договорів
	<b>продукту</b>		
1	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Управлінням охорони здоров'я розроблено та внесено 22 проєктів рішення Виконавчого комітету Кропивницької міської ради та 8 проєктів Кропивницької міської ради, які були прийняті
2	кількість виданих розпорядчих актів	од.	У 2023 році управління охорони здоров'я видано 360 наказів
3	кількість листів, звернень тощо	од.	У 2023 році працівниками управління охорони здоров'я було опрацьовано 6642 листів, звернень тощо
4	кількість перевірок	од.	У 2023 році працівниками управління охорони здоров'я здійснено 20 перевірок
5	кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади	од.	Розбіжності між плановим та фактичним результативними показниками відсутні
	<b>ефективності</b>		
1	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розбіжності між плановим та фактичним результативними показниками відсутні
2	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	Розбіжності між плановим та фактичним результативними показниками відсутні
3	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	У середньому 738 листів, звернень, заяв тощо виконано одним працівником управління охорони здоров'я

4	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	Внесення змін штатного розпису управління охорони здоров'я, перегляд надбавок та доплат працівникам протягом року
5	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної посади	грн/од	Склалася економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, у зв'язку з тим, що опалувальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше та економним споживання енергоносіїв
6	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної посади	грн/од	У зв'язку з відсутністю одного працівника (мобілізована)
7	середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру, на одну штатну одиницю	грн/од	У зв'язку з відсутністю одного працівника (мобілізована)

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми, виконані. Розбіжності між фактичними та затвердженими видатками виникли у результаті економії фонду оплати праці та у зв'язку з оптимізацією робочого процесу, пов'язаного з воєнним станом**

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

**Виконання бюджетної програми у 2023 році складає на загальну суму 3 896 365,87 грн, які було спрямовано на виконання завдань бюджетної програми.**

**Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.**

**У 2023 році забезпечено виконання завдання програми при економії бюджетних коштів.**

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

### Заступник начальника управління

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Лариса КУДРИК

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Начальник відділу фінансово-правового забезпечення,  
бухгалтерського обліку і звітності**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Тетяна БОНДАРЬ

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)