ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1. **0200000** Виконавчий комітет Пирятинської міської ради 04057296

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0210000** Виконавчий комітет Пирятинської міської ради 04057296

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0212010** 2010 0731 Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню 1650600000

(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	надання якісних медичних послуг населенню

5. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення в межах повноважень медичного обслуговування населення

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**
2	*Підтримки Комунального підприємства „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“*	4104000,00	1634200,00	5738200,00	3919973,88	979175,07	4899148,95	-184026,12	-655024,93	**-839051,05**
3	*Оплата комунальних послуг та енергоносіїв КП "Пирятинська*	5404925,00	0,00	5404925,00	5274036,84	0,00	5274036,84	-130888,16	0,00	**-130888,16**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**

	лікарня Пирятинської міської ради"									
4	*Організація харчування хворих стаціонарних відділень понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення*	1707885,00	0,00	1707885,00	1707782,99	0,00	1707782,99	-102,01	0,00	**-102,01**
	Усього	**11216810,00**	**1634200,00**	**12851010,00**	**10901793,71**	**979175,07**	**11880968,78**	**-315016,29**	**-655024,93**	**-970041,22**

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**
2	Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла: по заходу "Поточний ремонт медичного обладнання" розбіжність виникла через те, що фактична вартість за кошторисом виявилась меншою від запланованої; по заходах "Придбання та встановлення кондиціонерів" та "Капітальний ремонт хірургічного відділення комунального підприємства „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“ за адресою: вул. Медична, 2, м. Пирятин, Лубенського району, Полтавської області" розбіжність виникла в зв'язку із закінченням бюджетного року кошти не змогли освоїти в повному обсязі, через що роботи перенесені на 2024 рік.
3	Причини відхилення: в зв"язку із сприятливими погодніми умовами виникла економія коштів на комунальні послуги
4	Відхилення незначне

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	Програма організації харчування хворих стаціонарних відділень Комунального підприємства „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“ у 2023 році	1707885,00	0,00	1707885,00	1707782,99	0,00	1707782,99	-102,01	0,00	**-102,01**
2	Програма розвитку та підтримки Комунального підприємства „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“ у 2023 році	4104000,00	1634200,00	5738200,00	3919973,88	979175,07	4899148,95	-184026,12	-655024,93	**-839051,05**
3	Програма співфінансування оплати медичних послуг, що надаються жителям Пирятинської міської територіальної громади Комунальним підприємством „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“ у 2023 році	5404925,00	0,00	5404925,00	5274036,84	0,00	5274036,84	-130888,16	0,00	**-130888,16**

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**
	Затрат											
1	обсяг видатків на підтримку Комунального підприємства „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“	грн.	рішення 44 сесії Пирятинської міської ради 8	4104000,00	1634200,00	5738200,00	3919973,88	979175,07	4899148,95	-184026,12	-655024,93	-839051,05
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**	**12**	**13**

			скликання від 23.12.2022р. №497, рішення 48 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 11.04.2023р. №142,рішення 52 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 31.05.2023р. №246,рішення 55 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 26.07.2023р. №343,,рішення 56 позачергової сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 10.08.2023р. №374,рішення 58 позачергової сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 08.09.2023р. №428, рішення 59 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 27.09.2023р. №446 ,рішення 61 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 25.10.2023р. №509, рішення 64 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 29.11.2023р. №563, рішення 65 позачергової сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 08.12.2023р. №606 , рішення 66 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 22.12.2023р. № 646									
2	загальний обсяг видатків на оплату комунальних послуг	грн.	рішення 44 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 23.12.2022р. №497,рішення 52 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 31.05.2023р. №246,рішення 58	5404925,00	0,00	5404925,00	5274036,84	0,00	5274036,84	-130888,16	0,00	-130888,16
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**	**12**	**13**

			позачергової сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 08.09.2023р. №428, рішення 64 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 29.11.2023р. №563									
3	обсяг видатків на організацію харчування	грн.	рішення 44 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 23.12.2022р. №497, рішення 48 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 11.04.2023р. №142	1707885,00	0,00	1707885,00	1707782,99	0,00	1707782,99	-102,01	0,00	-102,01
	Продукту											
4	кількість лікарів, яким винаймають житло	осіб	рішення 44 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 23.12.2022р. №479,рішення 55 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 26.07.2023р. №335, рішення 64 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 29.11.2023р. №548 ,	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00	-1,00	0,00	-1,00
5	кількість затверджених заходів для підтримки КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	од.	рішення 48 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 11.04.2023р. №117,рішення 52 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 31.05.2023р. №242,рішення 55 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 26.07.2023р. №335,рішення 56 позачергової сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 10.08.2023р. №366 ,рішення 58 позачергової сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 08.09.2023р. №425, рішення 59 сесії Пирятинської	18,00	3,00	21,00	18,00	3,00	21,00	0,00	0,00	0,00
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**	**12**	**13**

			міської ради 8 скликання від 27.09.2023р. №441, рішення 64 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 29.11.2023р. №548, рішення 66 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 22.12.2023р. № 640									
6	загальна площа	кв. м.	рішення 44 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 23.12.2022р. №480	5946,50	0,00	5946,50	5946,50	0,00	5946,50	0,00	0,00	0,00
7	середня кількість хворих,що харчуються	осіб	журнал обліку хворих	3350,00	0,00	3350,00	3852,00	0,00	3852,00	502,00	0,00	502,00
	Ефективності											
8	середні витрати на оренду житла 1-го лікаря	грн.	розрахунок (170000/5)	34000,00	0,00	34000,00	37242,00	0,00	37242,00	3242,00	0,00	3242,00
9	середні витрати на проведення одного заходу для підтримки КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	грн.	розрахунок (4104000/18)(1634200/3)	228000,00	544733,33	772733,33	217776,33	326391,69	544168,02	-10223,67	-218341,64	-228565,31
10	запланована середня вартість 1 ГКа	грн.	договір на постачання теплової енергії	1108,71	0,00	1108,71	2898,18	0,00	2898,18	1789,47	0,00	1789,47
11	запланована середня вартість 1 КВт	грн.	договір на постачання електричної енергії	8,50	0,00	8,50	8,45	0,00	8,45	-0,05	0,00	-0,05
12	запланована середня вартість 1 м3	грн.	договір на водрпостачання та водовідведення	25,00	0,00	25,00	23,23	0,00	23,23	-1,77	0,00	-1,77
13	середні витрати на харчування одного хворого	грн.	розрахунок (1707885/3350)	509,82	0,00	509,82	443,35	0,00	443,35	-66,47	0,00	-66,47
	Якості											
14	динаміка видатків на оренду житла лікарів в порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок ((170000/88000)*100)	193,18	0,00	193,18	169,28	0,00	169,28	-23,90	0,00	-23,90
15	динаміка видатків на підтримку КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	відс.	розрахунок (4104000/1444415,66*100)	284,13	0,00	284,13	271,39	0,00	271,39	-12,74	0,00	-12,74
16	динаміка видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок (5404925/4222607.46*100)	128,00	0,00	128,00	124,90	0,00	124,90	-3,10	0,00	-3,10
17	динаміка витрат на організацію харчування хворих в порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок (1707885/1563423,45*100)	109,24	0,00	109,24	109,23	0,00	109,23	-0,01	0,00	-0,01

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**
	Затрат		
1	обсяг видатків на підтримку Комунального підприємства „Пирятинська лікарня	грн.	Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла: по заходу "Поточний ремонт медичного обладнання" розбіжність виникла через те, що фактичні вартість за кошторисом виявилась меншою від запланованої; по заходах "Придбання та встановлення кондиціонерів" та "Капітальний ремонт хірургічного відділення комунального
1	**2**	**3**	**4**

	Пирятинської міської ради“		підприємства „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“ за адресою: вул. Медична, 2, м. Пирятин, Лубенського району, Полтавської області" розбіжність виникла в зв'язку із закінченням бюджетного року кошти не змогли ввійти в повному обсязі, через що роботи перенесені на 2024 рік.
2	загальний обсяг видатків на оплату комунальних послуг	грн.	Причини відхилення: в зв"язку із сприятливими погодніми умовами виникла економія коштів на комунальні послуги
3	обсяг видатків на організацію харчування	грн.	відхилення незначне
	Продукту		
4	кількість лікарів, яким винаймають житло	осіб	причина відхилення: запланованна посада лікарря є вакантною
5	кількість затверджених заходів для підтримки КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	од.	розбіжності відсутні
6	загальна площа	кв. м.	розбіжності відсутні
7	середня кількість хворих,що харчуються	осіб	Причини відхилення: в зв"язку з перебуванням на стаціонарному лікуванні більшої кількості хворих чим планувалось
	Ефективності		
8	середні витрати на оренду житла 1-го лікаря	грн.	розбіжність виникла в зв'язку із відшкодуванням за оренду житла меншій кількості лікарів чим планувалось
9	середні витрати на проведення одного заходу для підтримки КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	грн.	Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла: по заходу "Поточний ремонт медичного обладнання" розбіжність виникла через те, що фактичні вартість за кошторисом виявилась меншою від запланованої; по заходах "Придбання та встановлення кондиціонерів" та "Капітальний ремонт хірургічного відділення комунального підприємства „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“ за адресою: вул. Медична, 2, м. Пирятин, Лубенського району, Полтавської області" розбіжність виникла в зв'язку із закінченням бюджетного року кошти не змогли ввійти в повному обсязі, через що роботи перенесені на 2024 рік.
10	запланована середня вартість 1 ГКа	грн.	Причини відхилення: в зв"язку з тим, що фактична ціна на теплопостачання більша чим планувалось
11	запланована середня вартість 1 КВт	грн.	Причини відхилення: в зв"язку з тим, що фактична ціна на електропостачання менша чим планувалось
12	запланована середня вартість 1 м3	грн.	Причини відхилення: в зв"язку з тим, що фактична ціна на водопостачання менша чим планувалось
13	середні витрати на харчування одного хворого	грн.	Причини відхилення: в зв"язку із збільшенням хворих, які харчуються
	Якості		
14	динаміка видатків на оренду житла лікарів в порівнянні з минулим роком	відс.	Причина відхилення: в зв'язку із винайманням житла для 4 лікарів, а не як планувалось 5 лікарям
15	динаміка видатків на підтримку КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	відс.	Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла: по заходу "Поточний ремонт медичного обладнання" розбіжність виникла через те, що фактичні вартість за кошторисом виявилась меншою від запланованої; по заходах "Придбання та встановлення кондиціонерів" розбіжність виникла в зв'язку із закінченням бюджетного року кошти не змогли ввійти в повному обсязі,
16	динаміка видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в порівнянні з минулим роком	відс.	Причини відхилення: в зв"язку із сприятливими погодніми умовами виникла економія коштів на комунальні послуги
17	динаміка витрат на організацію харчування хворих в порівнянні з минулим роком	відс.	відхилення незначне

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2023 рік становлять 11 880968,79 грн, що на 970041,22 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми та складають92,45% до запланованих. Причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками по загальному фонду залишок невикористаних коштів складає 315 016,29 грн, а по спеціальному фонду залишок невикористаних коштів складає 655024,93 грн. Основна частина неосвоєних коштів по Програмі розвитку та підтримки Комунального підприємства "Пирятинська лікарня Пирятиннської міської ради" у 2023р - 839051,05 грн. Ці кошти невикористані в повному обсязі: по заходу "Поточний ремонт медичного обладнання" розбіжність виникла через те, що фактичні вартість за кошторисом виявилась меншою від запланованої; по заходах "Придбання та встановлення кондиціонерів" та "Капітальний ремонт хірургічного відділення комунального підприємства „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“ за адресою: вул. Медична, 2, м. Пирятин, Лубенського району, Полтавської області" розбіжність виникла в зв'язку із закінченням бюджетного року кошти не змогли ввійти в повному обсязі, через що роботи перенесені на 2024 рік. Та по Програмі співфінансування оплати медичних послуг, що надаються жителям Пирятинської міської територіальної громади Комунальним підприємством" Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради" у 2023р. - 130 888,16 грн., ці кошти були передбачені на оплату комунальних послуг, але невикористані через сприятливі погодні умови кошти не використані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 року основна мета та завдання бюджетної програми виконані. Бюджетна програма 0212010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» залишається актуальною для подальшої реалізації.

* 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.

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер Леся КОВШОВА

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)