

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 обласного бюджету на 2023 рік

1. 0700000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02012556 (код за ЄДРПОУ)

2. 0710000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця) 02012556 (код за ЄДРПОУ)

3. 0712040 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 2040 (код Типової Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0734 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Санаторно-курортна допомога населенню (найменування бюджетної програми згідно з Типовою Програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 051000000000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення рівня здоров'я, 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 санаторним лікуванням хворих на туберкульоз усіх вікових груп населення та дітей з хронічними захворюваннями, які перебувають на диспансерному обліку, у першу чергу дітей-сиріт, дітей-інвалідів, дітей, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, дітей із малозабезпечених і багатодітних сімей.
2	Забезпечення господарських потреб закладів охорони здоров'я області в частині оплати комунальних послуг і енергоносіїв

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			Гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Забезпечення санаторного лікування населення	4 325 290,00	0,00	4 325 290,00	4 216 210,85	0,00	4 216 210,85	-109 079,15	0,00	-109 079,15	
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	96 998,00	0,00	96 998,00	85 851,24	0,00	85 851,24	-11 146,76	0,00	-11 146,76	
	Усього	4 422 288,00	0,00	4 422 288,00	4 302 062,09	0,00	4 302 062,09	-120 225,91	0,00	-120 225,91	

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	Гривень	
		затверджено	фактично
1	По напрямку "Забезпечення санаторного лікування населення" по КНП "Курхівський туберкульозний санаторій для дорослих" відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку із економією, яка утворилась внаслідок евакуації хворих санаторія до іншого міста з початком військової агресії Російської Федерації проти України та частковим припиненням діяльності закладу. Працівники частково працюють в звичайному режимі, частково дистанційно, частково призупинено дію трудових відносин. Економія виникла по наступних видатках: 1) "Нарахування на заробітну плату" за рахунок працюючих інвалідів. 2) "Премієти, матеріали, обладнання та інвентар" у зв'язку зі зменшенням потреби внаслідок простою установи. 3) "Оплата послуг (крім комунальних)" у зв'язку зі зменшенням потреби внаслідок простою установи. 4) "Виплати пенсії і допомоги" по соціальному забезпеченню, а саме виплати пенсії (розрахунок на виплату пенсії по пільговому стажу надходять з різних Пенсійних фондів, так як заснада с правонаступником Макіївської та Красноармійської тублікарень, тому фактичні розрахунки здійснювати не виявляється можливим). По КНП "Обласний дитячий кітрово-туберкульозний санаторій м. Маріуполь" відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку із економією по видатках "Премієти, матеріали, обладнання та інвентар" та "Оплата послуг (крім комунальних)" через відсутність потреби.		
2	По напрямку "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" кошти використані не в повному обсязі у зв'язку з початком військової агресії Російської Федерації проти України, внаслідок чого була частково призупинена діяльність КНП "Курхівський туберкульозний санаторій для дорослих" з квітня 2022 року та здійснена евакуація хворих до інших міст у серпні 2022 року. Економія виникла по наступних видатках: 1) "Оплата водопостачання та водовідведення" за рахунок економії в натуральних показниках. 2) "Оплата електроенергії" за рахунок економії в натуральних показниках. 3) "Оплата інших енергоносіїв" у зв'язку із відсутністю потреби.		

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних цільових програм, які виконуються у межах бюджетної програми:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			Гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2023 рік (із змінами).	4 336 572	0,00	4 336 572,00	4 216 210,25	0,00	4 216 210,25	-120 361,75	0,00	-120 361,75	

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 коштів видатків (наданих кредитів з бюджету)				Відхилення						
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом	%	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	%	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	%			
1	Забезпечення санаторного лікування населення	Затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			Статистична звітність Ф.№ 44															
			кількість санаторіїв	ол.	2	0	2	100,0	2	0	2	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
			кількість ліжок, у т.ч. дитячих	ол.	340	0	340	100,0	340	0	340	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
			кількість ліжок, у т.ч. дорослих	ол.	150	0	150	100,0	150	0	150	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	Затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			Штатний розпис															
			кількість штатних одиниць	ол.	495,25	0	495,25	100,0	495,25	0	495,25	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
			Рівень забезпеченості закладів охорони здоров'я видатками на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	%	100	0	100,0	100,0	100	0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
			Якості	ол.	1	1	1	100,0	1	1	1	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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	Забезпечення санаторного лікування населення	Затрат	-		
			кількість санаторіїв	ол.	Розбіжності відсутні
			кількість ліжок, у т.ч. дитячих	ол.	Розбіжності відсутні
			кількість ліжок, у т.ч. дорослих	ол.	Розбіжності відсутні
			кількість штатних одиниць	ол.	Розбіжності відсутні
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	-			
		Затрат			

Кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	од.	Розбіжності відсутні
2 Якості Рівень забезпеченості закладів охорони здоров'я видатками на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	%	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 12 місяців 2023 року за напрямом "Забезпечення санаторного лікування населення" по загальному фонду становлять 4 216 210,85 грн., що на 109 079,15 грн. менше від видатків, затверджених паспортом та складають 97,5 відсотків річного плану.

Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року по загальному фонду в сумі 109 079,15 грн. по КНП "Курхівський туберкульозний санаторій для дорослих" по загальному фонду виникли у зв'язку із економією, яка утворилася внаслідок евакуації хворих санаторія до інших міст з початком військової агресії Російської Федерації проти України та частковим призупиненням діяльності закладу. Працівники частково працюють в звичайному режимі, частково дистанційно, частково призупинено дію трудових відносин. Економія виникла по наступних видатках: 1) "Нарахування на заробітну плату" за рахунок працюючих інвалідів; 2) "Премії, матеріали, обладнання та інвентар" у зв'язку зі зменшенням потреби внаслідок простою установи; 3) "Оплата послуг" (крім комунальних) у зв'язку з зменшенням потреби внаслідок простою установи; 4) "Виплати пенсії і допомоги" по соціальному забезпеченню, а саме виплати пенсії (розрахунки на дитячі кістково-туберкульозний санаторій м. Маріуполь" відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку із економією по видатках "Премії, матеріали, обладнання та інвентар" та "Оплата послуг" (крім комунальних)" через відсутність потреби.

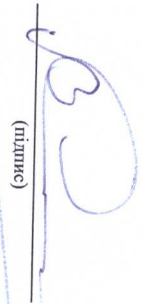
Касові видатки за 12 місяців 2023 року за напрямом "Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв" по загальному фонду становлять 85 851,24 грн., що на 11 146,76 грн. менше від видатків, затверджених паспортом. Кошти використані не в повному обсязі у зв'язку з початком військової агресії Російської Федерації проти України, внаслідок чого була частково призупинена діяльність КНП "Обласний дитячий кістково-туберкульозний санаторій м. Маріуполь" та здійснена евакуація хворих КНП "Курхівський туберкульозний санаторій для дорослих" до інших міст у серпні 2022 року. Економія виникла по наступних видатках: 1) "Оплата водопостачання та водовідведення" за рахунок економії в натуральних показниках; 2) "Оплата електроенергії" за рахунок економії в натуральних показниках; 3) "Оплата інших енергоносіїв" у зв'язку із відсутністю потреби.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Про програмі "Санаторно-курортна допомога населенню" у 2023 році через агресію Російської Федерації проти України не забезпечено санаторним лікуванням хворих на туберкульоз усіх вікових груп населення та дітей з хронічними захворюваннями, які перебувають на дистансферному обліку, у першу чергу дітей-сиріт, дітей-інвалідів, дітей, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, дітей із малозабезпечених і багатодітних сімей. КНП "Обласний дитячий кістково-туберкульозний санаторій м. Маріуполь" у зв'язку з проведенням активних бойових дій у м. Маріуполь призупинено діяльність з 08.04.2022 з наказом департаменту охорони здоров'я від 08.04.2022 № 158/73-22. Працівники санаторію знаходились на простоті згідно з наказом від 20 березня 2022 року №1, згідно з наказом від 20 березня 2022 року № 2 з працівниками, які залишились на окупованій території м. Маріуполь було призупинено трудові відносини. У зв'язку з прийняттям рішення голови Донецької обласної адміністрації від 07.07.2022 про припинення діяльності санаторію та із зменшення (відсутністю) виробничих, організаційних та технічних умов, засобів виробництва та майна санаторію внаслідок бойових дій було звільнено працівників санаторію з 30.09.2022. Залишилися працюючими дистанційно директор та в.о. головного бухгалтера. КНП "Курхівський туберкульозний санаторій для дорослих" з початку введення військового стану здійснював свою основну діяльність не в повному обсязі. Для збереження здоров'я та життя в серпні 2022 року було проведено евакуацію хворих у більш безпечні міста. З 01.01.2023 для збереження матеріальних цінностей, які знаходяться на балансі підприємства, а також для ліквідації пошкоджень та руйнувань заклад частково продовжує працювати в звичайному режимі, дистанційно, частково призупинено дію трудових відносин.

Директор департаменту охорони здоров'я обласної адміністрації

Заступник начальника управління -начальник планово-економічного відділу
управління економіки та фінансів департаменту охорони здоров'я
обласної адміністрації


(підпис)

Володимир КОЛЕСНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Алла ДУДНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

