

1.1	Оплата коммунальных услуг та енергоносіїв	34 132 301,58	0,00	34 132 301,58	19 485 535,01		19 485 535,01	-14 646 766,57	0,00	-14 646 766,57
По напрямку "Оплата коммунальных услуг та енергоносіїв" склалася економія коштів внаслідок відшкодування комунальних послуг орендарями, сплати комунальних послуг структурних підрозділів, розташованих за межами Донецької області, за рахунок коштів НСЗУ, зменшення фактичного споживання енергоносіїв у зв'язку із відсутністю потреби, відсутністю теплопостачання та водопостачання.										
1.2	Надання фінансової підтримки КНП «Курахівська міська лікарня» відповідно до підпункту «д» пункту 3 частини першої статті 90 Бюджетного Кодексу України за рахунок коштів субвенції з бюджету Курахівської міської територіальної громади обласному бюджету	18 836 730,00	230 000,00	19 066 730,00	10 072 946,61	0,00	10 072 946,61	-8 763 783,39	-230 000,00	-8 993 783,39
По напрямку "Надання фінансової підтримки КНП "Курахівська міська лікарня" відповідно до підпункту "д" пункту 3 частини першої статті 90 Бюджетного кодексу України за рахунок субвенції з бюджету Курахівської міської територіальної громади обласному бюджету" по загальному фонду кошти використані не в повному обсягу по оплаті праці (виплати стимулюючого характеру) та нарахуванням, по створенню протипожежних заходів та заходів з охорони праці (повірка медичного обладнання), по забезпеченню хворих з захворюваннями серцево-судинної системи та судинно-мозкової системи лікарськими засобами відповідно до сучасних стандартів лікування, по спеціальному фонду кошти не використані на придбання комп'ютерної техніки. Причиною невикористання запланованих коштів є загострення військової ситуації на Курахівському напрямку, наближенням лінії фронту та постійними обстрілами ОТГ та, як наслідок, евакуація населення до більш безпечних регіонів України.										
1.3	Надання фінансової підтримки комунальним закладам охорони здоров'я, які є об'єктами права спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що перебувають в управлінні Донецької обласної ради, відповідно до підпункту "д" пункту 3 частини першої статті 90 Бюджетного кодексу України	52 479 376,00	0,00	52 479 376,00	48 930 371,64		48 930 371,64	-3 549 004,36	0,00	-3 549 004,36
По напрямку "Надання фінансової підтримки комунальним закладам охорони здоров'я, які є об'єктами права спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що перебувають в управлінні Донецької обласної ради, відповідно до підпункту "д" пункту 3 частини першої статті 90 Бюджетного кодексу України" у КНП "Обласна лікарня інтенсивного лікування м.Маріуполь" склалась економія у сумі 12,44 грн. по оплаті праці. Кошти на ремонт ангіографа у сумі 3 549 000,0 грн.не використані у зв'язку з тим, що були виділені наприкінці 2024 року, а процедуру закупівлі оголошено 26.12.2024 (прийом пропозицій ведеться до 11.01.2025).										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(грн.)				
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	0,0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0,0	х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	230 000,00	0,00	-230 000,00
	в т. ч.			

2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	230 000,00	0,00	-230 000,00
Кошти не використані на придбання комп'ютерної техніки. Причиною невикористання запланованих коштів є загострення військової ситуації на Курахівському напрямку, наближенням лінії фронту та постійними обстрілами ОТГ та, як наслідок, евакуація населення до більш безпечних регіонів України.				
3.	Залишок на кінець року	х	0,0	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	0,0	
3.2	інших надходжень	х	0	
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв									
1	Продукту									
	Кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	6	0	6	6	0	6	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками-розбіжності відсутні									
2	Якості									
	Рівень забезпеченості закладів охорони здоров'я видатками на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	100,0	0,0	100	100	0	100	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками-розбіжності відсутні									

	Середні видатки на 1 заклад охорони здоров'я, якому надано підтримку	52479,4	0,0	52479,4	48930,4		48930,4	-3549,0	0,0	-3549,0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками-розбіжності відсутні									
	Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників Касові видатки за 12 місяців 2024 року за напрямом "Надання фінансової підтримки комунальним закладам охорони здоров'я, які є об'єктами права спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що перебувають в управлінні Донецької обласної ради, відповідно до підпункту "д" пункту 3 частини першої статті 90 Бюджетного кодексу України" по загальному фонду становлять 48 930 371,64 грн., що на 3 549 004,36 грн. менше від видатків, затверджених паспортом. У зв'язку з незабезпеченістю коштами НСЗУ у 2024 році КНП "Обласна лікарня інтенсивного лікування м. Маріуполь" надано фінансову підтримку відповідно до підпункту "д" пункту 3 частини першої статті 90 Бюджетного кодексу України в частині оплати праці працівникам закладу та здійснення видатків за оренду приміщення у сумі 48 930 376,00 грн. та на ремонт ангиографа у сумі 3 549 000,00 грн. Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2024 року виникло за рахунок економії коштів сумі 12,44 грн. по оплаті праці. Кошти на ремонт ангиографа у сумі 3 549 000,0 грн. не використані у зв'язку з тим, що були виділені наприкінці 2024 року, а процедуру закупівлі оголошено 26.12.2024 (прийом пропозицій ведеться до 11.01.2025).									

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	46 466 528,63	0,00	46 466 528,63	78 488 853,26	0,00	78 488 853,26	68,9%	0,0%	68,9%
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням у 2024 року видатків по напрямку "Надання фінансової підтримки комунальним закладам охорони здоров'я, які є об'єктами права спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що перебувають в управлінні Донецької обласної ради, відповідно до підпункту "д" пункту 3 частини першої статті 90 Бюджетного кодексу України".										
	в т. ч.									
1	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	20 060 871,74	0,00	20 060 871,74	19 485 535,01	0,00	19 485 535,01	-2,9%	0,0%	-2,9%
Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року виникло у зв'язку зі зменшенням кількості закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв та фактичного споживання енергоносіїв.										
1.	Затрат									
	Кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	7,00	0,00	7,00	6,00	0,00	6,00	-14,3%	0,0%	-14,3%
2.	Якості									
	Рівень забезпеченості закладів охорони здоров'я видатками на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,0%	0,0%	0,0%

У порівнянні з 2023 роком зменшилась кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, у зв'язку з агресією російської федерації проти України, веденням активних бойових дій на території Донецької області, окупацією територій, руйнуванням будівель закладів охорони здоров'я.

	В Т. Ч.									
2	Проведення робіт за проектом «Поточний ремонт (відновлення внаслідок влучання боєприпасів під час збройної агресії РФ) КНП «Слов'янська ЦРЛ» (м. Миколаївка) (заміна вікон)	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,0%	0,0%	-100,0%

Видатки зменшилися у зв'язку з тим, що даний захід проводився тільки у 2023 році.

	В т. ч.									
3	Видатки на оплату праці з нарахуваннями та доплати стимулюючого характеру працівникам КНП «Курахівська міська лікарня» за рахунок коштів субвенції з бюджету Курахівської міської територіальної громади обласному бюджету (2023 рік). Надання фінансової підтримки КНП «Курахівська міська лікарня» відповідно до підпункту «д» пункту 3 частини першої статті 90 Бюджетного кодексу України за рахунок коштів субвенції з бюджету Курахівської міської територіальної громади обласному бюджету (2024 рік)	11 105 656,89	0,00	11 105 656,89	10 072 946,61	0,00	10 072 946,61	-9,3%	0,0%	-9,3%

Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року виникло у зв'язку з загостренням військової ситуації на Курахівському напрямку, наближенням лінії фронту та постійними обстрілами ОТГ та, як наслідок, евакуація населення до більш безпечних регіонів України.

1.	Затрат									
	Кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату праці з нарахуваннями та доплати стимулюючого характеру працівникам	1		1	1		1	100,0%	0,0%	100,0%
2.	Якості									
	Рівень збереження укомплектованості кваліфікованими кадрами	100		100	100		100	100,0%	0,0%	100,0%

Відхилення відсутні

4	Надання фінансової підтримки комунальним закладам охорони здоров'я, які є об'єктами права спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що перебувають в управлінні Донецької обласної ради, відповідно до підпункту "д" пункту 3 частини першої статті 90 Бюджетного кодексу України	14 300 000,00	0,00	14 300 000,00	48 930 371,64	0,00	48 930 371,64	242,2%	0,0%	242,2%
---	--	---------------	------	---------------	---------------	------	---------------	--------	------	--------

Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року виникло у зв'язку зі збільшенням видатків на фінансову підтримку КНП "Обласна лікарня інтенсивного лікування м. Маріуполь" у 2024 році.

[illegible]

	Кількість закладів охорони здоров'я, яким надано підтримку	1		1	1		1	100,0%	0,0%	100,0%
2.	Ефективності									
	Середні видатки на 1 заклад охорони здоров'я, якому надано підтримку	14 300		14 300	48 930		48 930	242,2%	0,0%	242,2%
Показник ефективності збільшився у зв'язку зі збільшенням видатків на фінансову підтримку КНП "Обласна лікарня інтенсивного лікування м. Маріуполь" у 2024 році.										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
	Надходження всього:						
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	Видатки бюджету розвитку всього:					x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капіта́льні ви́датки з утримання́ бюджетних устано́в	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 дебіторська заборгованість становить 744924,92 грн, з неї 744924,92 грн. по КНП "Слов'янська ЦРЛ" - попередня оплата за природний газ, що не суперечить постанові Кабінету Міністрів України від 04 грудня 2019 року № 1070 «Деякі питання здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати товарів, робіт і послуг, що закуповуються за бюджетні кошти». Кредиторська заборгованість відсутня.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми Програма є актуальною, оскільки розвиток третинного рівня надання медичної допомоги є вкрай важливим для медичного забезпечення населення області.

ефективності бюджетної програми У 2024 році забезпечено підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення та виконані завдання бюджетної програми, а саме: 1. Забезпечено господарські потреби закладів охорони здоров'я області в частині оплати комунальних послуг та енергоносіїв по 6 закладах охорони здоров'я. 3. Забезпечено надання фінансової підтримки КНП "Курахівська міська лікарня" відповідно до підпункту "д" пункту 3 частини першої статті 90 Бюджетного кодексу України. 4. Здійснено фінансову підтримку комунальним закладам охорони здоров'я, які є об'єктами права спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що перебувають в управлінні Донецької обласної ради, відповідно до підпункту "д" пункту 3 частини першої статті 90 Бюджетного кодексу України, а саме КНП "Обласна лікарня інтенсивного лікування м. Маріуполь" в частині оплати праці працівникам закладу та здійснення видатків за оренду приміщення.

корисності бюджетної програм покращення якості та доступності медичної допомоги третинного (високоспеціалізованого) рівня надання медичної допомоги населенню області.

довгострокових наслідків бюджетної програми Програма має довгостроковий термін дії, так як сприяє збереженню здоров'я населення, поліпшенню якості життя, зменшенню інвалідизації.

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


(підпис)

Алла ДУДНІК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)