

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26 серпня 2014 року № 836
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 359) Наказ Міністерства фінансів України 26
 серпня 2014 року № 836
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року №
 1209)

**Звіт
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(2) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Виконавчий комітет Бібрської міської ради (найменування головного розпорядника)	(2)(6)(4)(1)(2)(3)(9)(0) (код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(2)(1) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Виконавчий комітет Бібрської міської ради (найменування відповідального виконавця)	(2)(6)(4)(1)(2)(3)(9)(0) (код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(2)(1)(2)(1)(4)(6) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(2) (1) (4) (6) (0) (7) (6) (3) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань (найменування бюджетної програми)
			(1)(3)(5)(3)(6)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення безоплатного або пільгового відпуску лікарських засобів, виробів медичного призначення за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за категоріями захворювань шляхом відшкодув. їх вартості за рецептами лікарів

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення безоплатного або пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів, у разі амбулаторного лікування окремим групам населення та за категоріями захворювань за рахунок місцевого бюджету.
--

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Покращення здоров'я окремих груп населення та певних категорій хворих, збільшення тривалості та якості їх життя.

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

N 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	Здійснення заходів, спрямованих на забезпечення окремих груп населення за певними категоріями захворювань безоплатним та пільговим відпуском лікарських засобів за рецептами лікарів.	330 000,00	-	330 000,00	284 777,20	-	284 777,20	-45 222,80	-	-45 222,80
	Усього	330 000,00	-	330 000,00	284 777,20	-	284 777,20	-45 222,80	-	-45 222,80

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 свідчать про зменшення звернень пільгових пацієнтів до сімейних лікарів, а також економного та раціонального використання коштів під час виконання заходів

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 безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань на 2025-2027 роки	330000,00	-	330 000,00	284 777,20	-	284 777,20	-45 222,80	-	-45 222,80
	Усього	330 000,00	-	330 000,00	284 777,20	-	284 777,20	-45 222,80	-	-45 222,80

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
1	затрат											
	Видатки на забезпечення медикаментами пільгових категорій населення	грн.	кошторис	330 000,00	-	330 000,00	284 777,20	-	284 777,20	-45 222,80	-	-45 222,80
2	продукту											
	Кількість хворих, що забезпечуються медикаментами за пільговими рецептами	осіб	електронна реєстрація	65,00	-	65,00	43,00	-	43,00	-22,00	-	-22,00
3	ефективності											
	Середні витрати забезпеченості пільгових хворих медикаментами	грн.	розрахунок	5 077,00	-	5 077,00	6 622,73	-	6 622,73	1 545,73	-	1 545,73
4	якості											
	Динаміка кількості пільгових хворих забезпечених препаратами до заявлених	відс.	розрахунок	100,00	-	100,00	86,00	-	86,00	-14,00	-	-14,00

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	затрат		
	Видатки на забезпечення медикаментами пільгових категорій населення	грн.	Відхилення свідчать про зменшення звернень на відпуск ліків пільговим категоріям населення
2	продукту		

	Кількість хворих, що забезпечуються медикаментами за пільговими рецептами	осіб	Відхилення свідчать про зменшення звернень на відпуск ліків пільговим категоріям населення
3	ефективності		
	Середні витрати забезпеченості пільгових хворих медикаментами	грн.	Відхилення свідчать про зменшення звернень на відпуск ліків пільговим категоріям населення
4	якості		
	Динаміка кількості пільгових хворих забезпечених препаратами до заявлених	відс.	Відхилення свідчать про зменшення звернень на відпуск ліків пільговим категоріям населення

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Рівень виконання касових видатків за загальним фондом становить 284 777,00 грн, що складає 86,3% від запланованого обсягу (330 000,00 грн). Невикористання коштів у сумі 45 223,00 грн зумовлено меншою фактичною кількістю пацієнтів, які звернулися за отриманням послуги, порівняно з плановими розрахунками. Фактична кількість хворих, які були забезпечені медикаментами за пільговими рецептами, склала 43 особи, що на 22 особи (або на 33,8%) менше від запланованого показника (65 осіб). Це свідчить про нижчу інтенсивність звернень громадян за пільговим забезпеченням у звітному періоді.

Спостерігається зростання середніх витрат на забезпечення одного хворого. При плановому показнику 5 077,00 грн, фактичні витрати склали 6 623,00 грн. Перевищення становить 1 546,00 грн (30,4%). Основними чинниками такого відхилення є збільшення вартості медикаментів на фармацевтичному ринку та зміна структури призначень (потреба у більш дорогих препаратів для фактичної кількості пацієнтів).

Рівень виконання показника динаміки забезпечення хворих препаратами до заявлених становить 86% при плані 100%. Зниження показника на 14 відсоткових пунктів вказує на те, що частина поданих заявок не була задоволена в повному обсязі, попри наявність залишку бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетну програму виконано з дотриманням вимог чинного законодавства. Кошторисні асигнування використані на 86 % від планових призначень. Програма зберігає актуальність для подальшої реалізації в наступному році

* 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.

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Роман ГРИНУС

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

Орислава СЕНИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}