

6. Витрати за кодами Економічної класифікації видатків / Класифікації кредитування бюджету:
1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2023 - 2025 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)				разом (11+12)
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
2111	Заробітна плата	256 503	0	0	256 503	299 061	0	0	299 061	307 272	0	0	307 272	
2120	Нарахування на оплату праці	56 430	0	0	56 430	65 791	0	0	65 791	67 600	0	0	67 600	
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	93 116	0	0	93 116	0	0	0	0	0	0	0	0	
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	17 873	0	0	17 873	0	0	0	0	0	0	0	0	
2271	Оплата теплопостачання	1 653 310	0	0	1 653 310	1 869 900	0	0	1 869 900	2 004 225	0	0	2 004 225	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	27 237	0	0	27 237	36 051	0	0	36 051	36 000	0	0	36 000	
2273	Оплата електроенергії	648 607	0	0	648 607	1 080 319	0	0	1 080 319	1 280 000	0	0	1 280 000	
2274	Оплата природного газу	148 835	0	0	146 835	201 705	0	0	201 705	170 220	0	0	170 220	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	14 678	0	0	14 678	15 001	0	0	15 001	15 001	0	0	15 001	
	УСЬОГО	2 914 589	0	0	2 914 589	3 567 828	0	0	3 567 828	3 880 318	0	0	3 880 318	

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 - 2025 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)				(грн)
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	УСЬОГО				0				0				0	

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2026 - 2027 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)				разом (7+8)
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
2111	Заробітна плата	307 272	0	0	307 272	307 272	0	0	307 272	
2120	Нарахування на оплату праці	67 600	0	0	67 600	67 600	0	0	67 600	
2271	Оплата теплопостачання	2 004 225	0	0	2 004 225	2 004 225	0	0	2 004 225	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	36 000	0	0	36 000	36 000	0	0	36 000	
2273	Оплата електроенергії	1 280 000	0	0	1 280 000	1 280 000	0	0	1 280 000	
2274	Оплата природного газу	170 220	0	0	170 220	170 220	0	0	170 220	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	15 001	0	0	15 001	15 001	0	0	15 001	
	УСЬОГО	3 880 318	0	0	3 880 318	3 880 318	0	0	3 880 318	

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

Ча) надання кредитів за кодами класифікації кредитування бюджету з 2020 по 2027 роки.										
Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)				разом (7+8)
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	УСЬОГО				0				0	

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)			разом (11+12)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Видатки на надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування)	2 914 589	0	0	2 914 589	3 567 828	0	0	3 567 828	3 880 318	0	0	3 880 318
	УСЬОГО	2 914 589	0	0	2 914 589	3 567 828	0	0	3 567 828	3 880 318	0	0	3 880 318

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)				(грн)
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Відатки на надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування)	3 880 318	0	0	3880318	3 880 318	0	0	3880318	
	Усього	3 880 318	0	0	3880318	3 880 318	0	0	3880318	

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

[illegible]

9. Структура видатків на оплату праці:

Найменування	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати, у тому числі:	240 668	0	279 900	0	288 300	0	288 300	0	288 300	0
посадовий оклад	186 420	0	217 692	0	231 216	0	231 216	0	231 216	0
доплати	54 248	0	0	0	0	0	0	0	0	0
надбавки	0	0	62 208	0	56 784	0	56 784	0	56 784	0
Матеріальна допомога, у тому числі:	15 535	0	19 161	0	19 272	0	19 272	0	19 272	0
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	15 535	0	19 161	0	19 272	0	19 272	0	19 272	0
УСЬОГО	256 203	0	299 061	0	307 272	0	307 272	0	307 272	0
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)			2024 рік (план)			2025 рік		2026 рік		2027 рік	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті
1	200 - Середній медичний персонал	3	3	0	3	0	3	0	3	0	3	0	3
2	УСЬОГО штатних одиниць	3	3	0	3	0	3	0	3	0	3	0	3
3	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X		X	X		X	X		X	X	X

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Програма економічного і соціального розвитку міста Дружківка (розділ Охорона здоров'я)	Розпорядження начальника ВА від 25.12.2023 №302	2 914 589	0	2 914 589	0	3 567 828	0	3 567 828	0	3 880 318	0
	УСЬОГО		2 914 589	0	2 914 589	0	3 567 828	0	3 567 828	0	3 880 318	0

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7
1	Програма економічного і соціального розвитку міста Дружківка (розділ Охорона здоров'я)	Розпорядження начальника ВА від 25.12.2023 №302	3 880 318	0	3 880 318	0
	УСЬОГО		3 880 318	0	3 880 318	0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
			рівень		рівень		рівень		рівень		рівень	
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	бюджетної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	бюджетної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	бюджетної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	бюджетної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	бюджетної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
УСЬОГО												

13. Аналіз результатів, досягнених внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у

2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки
У 2023 році бюджет загального фонду з місцевих бюджету склав 2914589 грн. Кошти використано на комунальні послуги 2490667 грн. (85% від загального кошторису), на оплату заробітної плати та нарахування на заробітну плату 3 посади середнього медичного персоналу, які працюють в тимчасових пунктах медичної допомоги в селах: Миколаївці, Софіївка та Торське використано 312934 грн. (11% від загального кошторису), придбано лікарські засоби, тести, виробили медичного призначення та реактиви для діагностики та лікування хворих з випадками ГРВІ, грипу, COVID-19 на суму 93116 грн. (3% від загального кошторису), для оплати послуг з відновлювального ремонту каналізаційного колектору на прилеглий території амбулаторій загальної практики №3,4 (усунення наслідків ракетного обстрілу) на суму 17873 грн. (0,6% від загального кошторису).

Кількість лікарських відвідувань складала - 61236 одиниць, середня кількість відвідувань складала 2008 одиниць з розрахунку на 1 лікаря, який надає первинну допомогу, середня кількість прикріпленого населення на 1 лікаря 1393 особи.

- охоплення профілактичними щепленнями становило 80,4%
- відсоток вперше виявлених захворювань на цукровий діабет складає 4%
- відсоток вперше виявлених захворювань на інсульт складає 100%
- відсоток вперше виявлених захворювань на інфаркт міокарда складає 100%

У бюджеті на 2024 рік заплановано 3 567 828 грн. Видатки на оплату комунальних платежів 3 202 976 грн. (90 % від загального фонду), на оплату заробітної плати та нарахування на заробітну плату 3 посади середнього медичного персоналу 364 852 грн. (10 % від загального фонду). Планується кількість лікарських відвідувань складає - 62200 одиниць, середня кількість відвідувань складає 2039 одиниць з розрахунку на 1 лікаря, який надає первинну допомогу, середня кількість прикріпленого населення на 1 лікаря 1393 особи.

- охоплення профілактичними щепленнями становить 80%
- відсоток вперше виявлених захворювань на цукровий діабет складає 3,8%
- відсоток вперше виявлених захворювань на інсульт складає 100%
- відсоток вперше виявлених захворювань на інфаркт міокарда складає 100%

На 2025 рік заплановані видатки для якісного забезпечення надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування). Видатки на оплату комунальних платежів 3 505 446грн. (90 % від загального фонду), на оплату заробітної плати та нарахування на заробітну плату 3 посади середнього медичного персоналу 374 872 грн. (10 % від загального фонду).

Прогнозні розрахунки на 2026-2027 рр. розраховані на підставі показників доведених фінансовим управлінням Дружківської міської ради та дозволять забезпечити надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування) в КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Дружківської міської ради.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 2025 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4+6)	(грн)
							загального фонду	спеціального фонду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
2111	Заробітна плата	256 504	256 503	0	0	0	0	0	0	256 503
2120	Нарахування на оплату праці	56 431	56 430	0	0	0	0	0	0	56 430
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	93 220	93 116	0	0	0	0	0	0	93 116
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	17 873	17 873	0	0	0	0	0	0	17 873
2271	Оплата теплопостачання	1 653 310	1 653 310	0	0	0	0	0	0	1 653 310
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	29 600	27 237	0	0	0	0	0	0	27 237
2273	Оплата електроенергії	671 230	648 607	0	0	0	0	0	0	648 607
2274	Оплата природного газу	146 836	146 835	0	0	0	0	0	0	146 835
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	14 679	14 678	0	0	0	0	0	0	14 678
	УСЬОГО	2 939 683	2 914 589	0	0	0	0	0	0	2 914 589

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024 - 2025 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 рік					очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
		затвержені призначення	кредиторська заборгованість на початок бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунком коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4-5-6)	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів			
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
2111	Заробітна плата	299 061	0	0	0	299 061	307 272	0	0	0	307 272	
2120	Нарахування на оплату праці	65 791	0	0	0	65 791	67 600	0	0	0	67 600	
2271	Оплата теплопостачання	1 869 900	0	0	0	1 869 900	2 004 225	0	0	0	2 004 225	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	36 051	0	0	0	36 051	36 000	0	0	0	36 000	
2273	Оплата електроенергії	1 080 319	0	0	0	1 080 319	1 280 000	0	0	0	1 280 000	
2274	Оплата природного газу	201 705	0	0	0	201 705	170 220	0	0	0	170 220	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	15 001	0	0	0	15 001	15 001	0	0	0	15 001	
	УСЬОГО	3 567 828	0	0	0	3 567 828	3 880 318	0	0	0	3 880 318	

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

Код Економічної класифікації витратів бюджету / код Класифікації кредитування		Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
1	2		3	4	5	6	7	8	9
2111		Заробітна плата	256 504	256 503	0	0	0		
2120		Нарахування на оплату праці	56 431	56 430	0	0	0		
2220		Медикаменти та перев'язувальні матеріали	93 220	93 116	0	0	0		
2240		Оплата послуг (крім комунальних)	17 873	17 873	0	0	0		
2271		Оплата тепlopостачання	1 653 310	1 653 310	0	0	0		
2272		Оплата водопостачання та водовідведення	29 600	27 237	0	0	0		
2273		Оплата електроенергії	671 230	648 607	0	0	0		
2274		Оплата природного газу	146 836	146 835	0	0	0		
2275		Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	14 679	14 678	0	0	0		
		УСЬОГО	2 939 683	2 914 589	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

Протягом 2023 року по бюджетній програмі на забезпечення надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування) були профінансовані кошти в повному обсязі. Кредиторська та дебіторська заборгованість на 01.01.2024 рік відсутня. Протягом 2024 року будуть вжиті заходи щодо не допущення кредиторської та дебіторської заборгованості.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

У 2023-2024 році кошти спеціального фонду не планувались. Планування видатків на 2025-2027 рр. за рахунок спеціального фонду бюджету наразі не планується, але проводиться з урахуванням пріоритетних напрямків витрат, пов'язаних із забезпеченням виконання основних функцій та завдань.

Керівник установи

Керівник фінансової служби