

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0100000	Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області	04397359
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області	04397359
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0112010	2010 0731 Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	2054100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення якості надання медичної допомоги, забезпечення рівного доступу до медичних послуг
2	Формування умов для стабільного розвитку системи охорони здоров'я на довгострокову перспективу
3	Відновлення високих моральних, етичних, професійних принципів у діяльності медичного працівника та піднесення престижу медичної професії в суспільстві
4	Проведення цілеспрямованої роботи з подовження середньої очікуваної тривалості життя

5. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги
2	Забезпечення надання населенню стаціонарної медичної допомоги

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		
		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	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування комунального некомерційного підприємства "Краснокутська центральна районна лікарня" Краснокутської селищної ради	22862016,00	2799600,00	25661616,00	14186136,00	2799599,00	16985735,00	-8675880,00	-1,00	-8675881,00
3	Погашення кредиторської заборгованості, що виникла за товари та послуги станом на 31.12.2024 року	1821936,00	0,00	1821936,00	1821936,00	0,00	1821936,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	24683952,00	2799600,00	27483552,00	16008072,00	2799599,00	18807671,00	-8675880,00	-1,00	-8675881,00

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	По загальному фонду економія бюджетних коштів виникла за рахунок закупівлі товарів та медикаментів через систему "Прозоро" та за результатами тендерних процедур закупівель, по енергоносіях були проведені енергозберігаючі заходи, відсутність фінансування у грудні 2025 року привело до виникнення кредиторської заборгованості за товари та послуги станом на 31.12.2025 року. По спеціальному фонду заплановані роботи по капітальному ремонту виконані в повному обсязі.
3	Відхилення відсутні

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

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Програма розвитку підтримки комунального некомерційного підприємства "Краснокутська центральна районна лікарня" Краснокутської селищної ради на 2025-2027 роки	24683932,00	2799600,00	27483552,00	16008072,00	2799599,00	18807671,00	-8675880,00	-1,00	-8675881,00		

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	од.	мережа, статут	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість установ	од.	штатний розпис	228,25	13,25	241,50	167,75	7,75	175,50	-60,50	-5,50	-66,00
3	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	55,75	7,25	63,00	37,00	5,00	42,00	-18,75	-2,25	-21,00
4	Обсяг видатків на здійснення доплати до заробітної плати працівникам на період військового стану (програма "місцеві стимули")	грн.	план використання бюджетних коштів	5138640,00	0,00	5138640,00	3255127,00	0,00	3255127,00	-1883513,00	0,00	-1883513,00
5	Обсяг видатків на забезпечення виплати матеріальної допомоги на оздоровлення	грн.	план використання бюджетних коштів	1321826,00	0,00	1321826,00	1026565,00	0,00	1026565,00	-295261,00	0,00	-295261,00
6	Обсяг видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв комунального закладу охорони здоров'я для забезпечення надання медпослуг за програмою державних гарантій мед. обслуговування населення	грн.	план використання бюджетних коштів	7116140,00	0,00	7116140,00	5055747,00	0,00	5055747,00	-2060393,00	0,00	-2060393,00
7	Обсяг видатків на забезпечення виплати пенсій, що підлягають відшкодуванню, призначених особам, які були зайняті повний робочий день на підземних роботах, на роботах з особливо шкідливими і особливо важкими умовами праці	грн.	план використання бюджетних коштів	232715,00	0,00	232715,00	184000,00	0,00	184000,00	-48715,00	0,00	-48715,00
8	Обсяг видатків на забезпечення безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення за певними категоріями захворювань	грн.	план використання бюджетних коштів	384968,00	0,00	384968,00	191425,00	0,00	191425,00	-193543,00	0,00	-193543,00
9	Обсяг видатків на забезпечення надання населенню медичних послуг вторинної (спеціалізованої) медичної допомоги	грн.	план використання бюджетних коштів на 2025 рік	8385964,00	0,00	8385964,00	6159179,00	0,00	6159179,00	-2226785,00	0,00	-2226785,00
10	Обсяг видатків на забезпечення надання послуг безоплатного зубопротезування пільговим категоріям населення	грн.	план використання бюджетних коштів	281763,00	0,00	281763,00	136029,00	0,00	136029,00	-145734,00	0,00	-145734,00

11	Капітальний ремонт вимощення навколо підвального приміщення сховаця (укриття) та відної групи (дах, східці, стіни, двері) підвального приміщення сховаця (укриття) КНП "Краснокутська ЦРЛ" КСР за адресою с-ще Краснокутськ, вул. Миру, 136	грн.	план використання бюджетних коштів	0,00	2799600,00	2799600,00	0,00	2799599,00	2799599,00	0,00	-1,00	-1,00
12	Обсяг кредиторської заборгованості, що виникла за товари та послуги станом на 31.12.2024 року	грн.	план використання бюджетних коштів	1821936,00	0,00	1821936,00	1821936,00	0,00	1821936,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
13	Кількість підприємств, які споживають енергоносії	од.	розрахунки до плану використання бюджетних коштів на 2025 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
14	Кількість громадян, які отримують пенсії	осб	розрахунки до плану використання бюджетних коштів на 2025 рік	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
15	Кількість хворих, які знаходилися на амбулаторному лікуванні і отримали медикаменти безкоштовно або на пільгових умовах	осб	розрахунки до плану використання бюджетних коштів на 2025 рік	79,00	0,00	79,00	34,00	0,00	34,00	-45,00	0,00	-45,00
16	Кількість пільгового населення, які отримують безоплатне зубопротезування	осб	розрахунки до плану використання бюджетних коштів на 2025 рік	70,00	0,00	70,00	43,00	0,00	43,00	-27,00	0,00	-27,00
17	Кількість ліжко-днів у звичайних стаціонарах	од.	розрахунки до плану використання бюджетних коштів на 2025 рік	23300,00	0,00	23300,00	19611,00	0,00	19611,00	-3689,00	0,00	-3689,00
18	Кількість лікарських відвідувань (у поліклінічних відділеннях)	осб	розрахунки до плану використання бюджетних коштів на 2025 рік	69500,00	0,00	69500,00	62680,00	0,00	62680,00	-6820,00	0,00	-6820,00
19	Кількість пролікованих хворих у стаціонарі	осб	розрахунки до плану використання бюджетних коштів на 2025 рік	2807,00	0,00	2807,00	2766,00	0,00	2766,00	-41,00	0,00	-41,00
20	Кількість ліжко-днів у денних стаціонарах	од.	розрахунки до плану використання бюджетних коштів на 2025 рік	11000,00	0,00	11000,00	3329,00	0,00	3329,00	-7671,00	0,00	-7671,00
21	Кількість об'єктів, що підлягають капітальному ремонту	од.	розрахунки до плану використання бюджетних коштів на 2025 рік	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
22	Середні витрати енергоносіїв в розрахунку на одне підприємство	грн.	розрахунковий показник	7116140,00	0,00	7116140,00	5055747,00	0,00	5055747,00	-2060393,00	0,00	-2060393,00
23	Середні витрати на виплату пенсій в розрахунку на одного одержувача	грн.	розрахунковий показник	46543,00	0,00	46543,00	36800,00	0,00	36800,00	-9743,00	0,00	-9743,00
24	Середні витрати на пільгове отримання лікарських засобів за рецептами лікарів і розрахунку на одного одержувача	грн.	розрахунковий показник	4873,00	0,00	4873,00	5630,15	0,00	5630,15	757,15	0,00	757,15
25	Середні витрати на пільгове зубопротезування на одного Завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах	грн.	розрахунковий показник	4025,00	0,00	4025,00	3163,47	0,00	3163,47	-861,53	0,00	-861,53
26	Середня тривалість лікування в стаціонарі одного хворого	людина/день	розрахунковий показник	298,70	0,00	298,70	251,40	0,00	251,40	-47,30	0,00	-47,30
27	Завантаженість ліжкового фонду у денних стаціонарах	днів	розрахунковий показник	8,30	0,00	8,30	7,00	0,00	7,00	-1,30	0,00	-1,30
28	Середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкта	людина/день	розрахунковий показник	220,00	0,00	220,00	66,50	0,00	66,50	-153,50	0,00	-153,50
29	Якості	грн.	розрахунковий показник	0,00	2799600,00	2799600,00	0,00	2799599,00	2799599,00	0,00	-1,00	-1,00
30	Рівень виявлення захворювань на ранніх стадіях	відс.	розрахунковий показник	34,90	0,00	34,90	50,84	0,00	50,84	15,94	0,00	15,94

19	Кількість пролікованих хворих у стаціонарі	осіб	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла тому, що фактично проліковано хворих менше ніж планувалося.
20	Кількість ліжко-днів у денних стаціонарах	од.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла у зв'язку зі зменшенням кількості направлень у денний стаціонар
21	Кількість об'єктів, що підлягають капітальному ремонту	од.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутня
Ефективності			
22	Середні витрати енергоносіїв в розрахунку на одне підприємство	грн.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла за рахунок економії, яка є результатом проведення тендерних закупівель, проведенням заходів по енергозбереженню, а також відсутністю фінансування на 31.12.2025 року. Кредиторська заборгованість за водопостачання та водовідведення складає 124937 грн, по електроенергії 387066 грн.
23	Середні витрати на виплату пенсій в розрахунку на одного одержувача	грн.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла у зв'язку з економією бюджетних коштів та наявністю кредиторської заборгованості у сумі 18354 грн.
24	Середні витрати на пільгове отримання лікарських засобів за рецептами лікарів і розрахунку на одного одержувача	грн.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла за рахунок меншої кількості звернень пільговиків хворих і більшої вартості лікарських засобів за рецептами лікарів при амбулаторному лікуванні за певними категоріями захворювань.
25	Середні витрати на пільгове зубопротезування на одного одержувача	грн.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла за рахунок оптимальної вартості закупівлі лікарських препаратів
26	Завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах	людино/день	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла за рахунок меншої кількості пролікованих хворих у стаціонарі ніж передбачалося плановими показниками
27	Середня тривалість лікування в стаціонарі одного хворого	днів	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла тому, що фактична тривалість лікування менша ніж планувалося, за рахунок ефективності лікування хворих в стаціонарі.
28	Завантаженість ліжкового фонду у денних стаціонарах	людино/день	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла у зв'язку зі зменшенням кількості направлень у денний стаціонар
29	Середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкта	грн.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутня
Якості			
30	Рівень виявлення захворювань на ранніх стадіях	відс.	Рівень виявлення захворювань на ранніх стадіях збільшився відповідно до плану на 15,94%
31	Зниження рівня захворюваності порівняно з попереднім роком	відс.	Рівень захворюваності в порівнянні з попереднім роком знизився фактично менший від планового
32	Зниження показника летальності	відс.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла в результаті росту інфекційних захворювань і ускладнень хронічних захворювань
33	Рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутня

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність між плановими та фактичними показниками виникла тому, що кількість фактично зайнятих посад менша в порівнянні зі штатною чисельністю в зв'язку з наявністю вакантних посад. Доплата до заробітної плати раціонікам на період військового стану (програма "місцевих стимулів") виплачена не в повному обсязі в зв'язку з відсутністю фінансування в грудні 2025 року. Економія по енергоносіях виникла за результатами тендерних закупівель, а також у зв'язку з проведенням заходів по енергозбереженню. Економія медичних послуг вторинної (спеціалізованої) медичної допомоги виникла за рахунок закупівлі товарів та медикаментів через систему "Прозоро", а також в зв'язку з відсутністю фінансування в кінці року виникла кредиторська заборгованість по енергетичним ресурсам, по наданню медичних послуг вторинної (спеціалізованої) медичної допомоги. Витрати на капітальний ремонт об'єкта відносять запланованим коштом. Капітальний ремонт вимощення навколо підвального приміщення сховища (укриття) та вхідної групи (дах, східці, стіни, двері) підвального приміщення сховища (укриття) КНП "Краснокутська ЦРЛ" Краснокутської селищної ради за адресою с-ще. Краснокутськ, вул. Миру, 136 при повній 2799600,00 грн. касові видатки складають 2799599,00 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми було забезпечено надання медичних послуг населенню. На створення належних умов для діяльності працівників та функціонування КНП "Краснокутська ЦРЛ" КСР касові видатки по загальному фонду складають 16008072 грн., по спеціальному фонду - 2799599 грн. Внаслідок виконання заходів по бюджетній програмі "Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню" досягнуто підвищення якості надання медичної допомоги, забезпечення рівного доступу до медичних послуг, формування умов для стабільного розвитку системи охорони здоров'я.

* 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

Краснокутський селищний голова

Ірина КАРАБУТ

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу, головний бухгалтер

Наталія ШВЕД

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)