

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0100000	Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області	04397359
	(код Програмої 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 Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0112111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	2054100000
	(код Програмої 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

5. Мета бюджетної програми

Зміцнення та поліпшення здоров'я населення шляхом забезпечення потреб населення у первинній медичній допомозі

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування)

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 "Центр первинної медико-санітарної допомоги Краснокутської селищної ради" Богодухівського району Харківської області	12169424,00	1152153,00	13321577,00	8700136,41	928971,09	9629107,50	-3469287,59	-223181,91	-3692469,50
3	Погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2025 року	1823895,00	352024,00	2175919,00	1823895,00	352024,00	2175919,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	13993319,00	1504177,00	15497496,00	10524031,41	1280995,09	11805026,50	-3469287,59	-223181,91	-3692469,50

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 по загальному та спеціальному фондах виникли в результаті проведення електронних закупівель, раціонального використання енергоносіїв, оптимальної вартості придбаних предметів, матеріалів та послуг, внаслідок цього склалися економії бюджетних коштів. Через відсутність фінансування склалися кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 року у сумі 1933254,86 грн.
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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку та підтримки Комерційного підприємства "Центр первинної медико-санітарної допомоги Краснокутської селищної ради" Богодухівського району Харківської області на 2025-2027 роки	13993319,00	1504177,00	15497496,00	10524031,41	1280995,09	11805026,50	-3469287,59	-223181,91	-3692469,50

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											
1	Обсяг видатків на енергоносії	грн.	план використання	2381373,00	0,00	2381373,00	1618798,20	0,00	1618798,20	-762574,80	0,00	-762574,80
2	Обсяг видатків на забезпечення надання населенню медичних послуг, які не включені в програму державних гарантії медичного обслуговування населення	грн.	план використання	3305859,00	0,00	3305859,00	2952754,60	0,00	2952754,60	-353104,40	0,00	-353104,40
3	Обсяг видатків на забезпечення надання населенню медичних послуг первинної допомоги (забезпечення лікарськими засобами для надання невідкладної медичної допомоги населенню)	грн.	план використання	955325,00	0,00	955325,00	955325,00	0,00	955325,00	-2000,00	0,00	-2000,00
4	Обсяг видатків на оновлення матеріально-технічної бази	грн.	план використання	1421092,00	199660,00	1620752,00	1421092,00	0,00	1421092,00	0,00	-199660,00	-199660,00
5	Кількість штатних посад	од.	штатний розпис	93,00	0,00	93,00	91,75	0,00	91,75	-1,25	0,00	-1,25
6	У тому числі лікарів які надають первинну допомогу	од.	штатний розпис	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
7	Здійснення виплати одноразової матеріальної допомоги на оздоровлення працівникам	грн.	план використання	579765,00	0,00	579765,00	579765,00	0,00	579765,00	0,00	0,00	0,00
8	Обсяг видатків на здійснення доплати до заробітної плати працівникам, які працюють в умовах дії висхідного стану	грн.	план використання	2123420,00	0,00	2123420,00	2123392,00	0,00	2123392,00	-28,00	0,00	-28,00
9	Обсяг видатків, спрямованих на надання медичної допомоги ВПО та військовослужбовцям	грн.	план використання	1369709,00	0,00	1369709,00	1120326,00	0,00	1120326,00	-249383,00	0,00	-249383,00
10	Обсяг видатків на капітальний ремонт котельні із зміною котла та вимоцненням будівлі АЗПСМ с. Колонтаїв	грн.	проектно-кошторисна документація	0,00	952493,00	952493,00	0,00	928971,40	928971,40	0,00	-23521,60	-23521,60
11	Обсяг видатків спрямованих на здійснення разової додаткової зовоочувальної виплати адміністративному персоналу	грн.	план використання	32881,00	0,00	32881,00	32880,00	0,00	32880,00	-1,00	0,00	-1,00
12	Обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2025 року	грн.	розрахунковий показник	1823895,00	0,00	1823895,00	1823895,00	0,00	1823895,00	0,00	0,00	0,00
13	Обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2025 року, а саме: капітальний ремонт денного стаціонару АЗПСМ с-ще Краснокутськ	грн.	розрахунковий показник	0,00	352024,00	352024,00	0,00	352024,00	352024,00	0,00	0,00	0,00

гривень

[illegible]

39	Динаміка виплати матеріальної допомоги на оздоровлення працівникам	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Динаміка виплати доплати до зарплатної плати працівникам, які працюють в умовах дії військового стану	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Динаміка кількості відвідувань, для яких були надані послуги медичної допомоги ВПО та військовослужбовцям	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	81,79	0,00	81,79	-18,21	0,00	-18,21	-18,21
42	Питома вага відремонтованих об'єктів, від тих, що планувалося відремонтувати (капітальний ремонт котельні із зміною котла та вимоцненням будівлі АЗПСМ с. Колонгав)	відс.	розрахунковий показник	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Динаміка виплати разової додаткової заохочувальної виплати адміністративному персоналу	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Рівень погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2025 року	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Рівень погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2025 року, а саме: капітальний ремонт денного стаціонару АЗПСМ с-ще Краснокутськ	відс.	розрахунковий показник	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.2 Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками ***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками	
			2	4
1	Затрат	3		
1	Обсяг видатків на енергоносії	грн.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками виникла за рахунок раціонального використання енергоносіїв.
2	Обсяг видатків на забезпечення надання населенню медичних послуг, які не включені в програму державних гарантій медичного обслуговування населення	грн.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками виникла за рахунок міграції населення
3	Обсяг видатків на забезпечення надання населенню медичних послуг первинної допомоги (забезпечення лікарськими засобами для надання невідкладної медичної допомоги населенню)	грн.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками виникла за рахунок оптимальної вартості придбаних виробів медичного призначення.
4	Обсяг видатків на оновлення матеріально-технічної бази	грн.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками виникла за рахунок оптимальної вартості закуплених предметів та матеріалів.
5	Кількість платних посад	од.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками пояснюється наявністю вакантних посад.
6	у тому числі лікарів які надають первинну допомогу	од.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками відсутня.
7	Здійснення виплати одноразової матеріальної допомоги на оздоровлення працівникам	грн.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками відсутня.
8	Обсяг видатків на здійснення доплати до зарплатної плати працівникам, які працюють в умовах дії військового стану	грн.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками виникла за рахунок меншого обсягу видатків на доплату ніж було заплановано
9	Обсяг видатків, спрямованих на надання медичної допомоги ВПО та військовослужбовцям	грн.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками виникла за рахунок меншого обсягу видатків на доплату ніж було заплановано
10	Обсяг видатків на капітальний ремонт котельні із зміною котла та вимоцненням будівлі АЗПСМ с. Колонтаїв	грн.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками відсутня.
11	Обсяг видатків спрямованих на здійснення разової додаткової заохочувальної виплати адміністративному персоналу	грн.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками відсутня.
12	Обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2025 року	грн.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками відсутня.
13	Обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2025 року, а саме: капітальний ремонт денного стаціонару АЗПСМ с.ще Краснокутськ	грн.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками відсутня.
	Продукту			
14	Кількість підприємств, які споживають енергоносії	од.		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками відсутня.
15	Кількість населення, що отримали медичні послуги, які не включені в програму державних гарантій медичного обслуговування населення	осіб		Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками відсутня.

16	Кількість лікарських відвідувань, для яких були проведені медичні послуги первинної медичної допомоги	осіб	Розбіжність між затвердженнями та результативними показниками виникла за рахунок міграції населення, зміни чисельності населення у громаді.
17	Кількість одиниць придбаних предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю	од.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками пояснюється придбанням меншої кількості предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю ніж було передбачено плановими показниками
18	Кількість задекларованого населення	осіб	Розбіжність між затвердженнями та результативними показниками виникла за рахунок міграції населення, зміни чисельності населення у громаді.
19	Чисельність працівників, які отримали одноразову матеріальну допомогу на оздоровлення	осіб	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками пояснюється наявністю вакантних посад.
20	Чисельність працівників, які отримали доплату до зарплатної плати під час дії військового стану	осіб	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутня.
21	Кількість лікарських відвідувань, для яких були надані послуги по наданню медичної допомоги ВПО та військовослужбовцям	осіб	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла за рахунок меншої кількості звернень ніж було заплановано
22	Кількість об'єктів, які плануються відремонтувати (капітальний ремонт котельні із заміною котла та вимоцненням будівлі АЗПСМ с. Колопитаів)	од.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутня.
23	Чисельність працівників, які отримали разову додаткову заохочувальну виплату адміністративному персоналу	осіб	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутня.
24	Ефективності		
24	Середні витрати енергоносіїв в розрахунок на 1 підприємство	грн.	Розбіжність між затвердженнями та результативними показниками виникла за рахунок раціонального використання енергоносіїв.
25	Середня сума медичних послуг, які не включені в програму державних гарантій медичного обслуговування населення на одного одержувача	грн.	Розбіжність між затвердженнями та результативними показниками виникла за рахунок оптимальної вартості медикаментів, медичних виробів, тощо.
26	Середня сума послуг первинної медичної допомоги на одне відвідування	грн.	Розбіжність між затвердженнями та результативними показниками виникла за рахунок оптимальної вартості придбаних предметів та матеріалів.
27	Середні витрати на придбання одиниці придбаних предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю	грн.	Розбіжність між затвердженнями та результативними показниками виникла за рахунок оптимальної вартості медикаментів, медичних виробів, тощо.
28	Кількість прикріпленого населення на одного лікаря, який надає первинну допомогу	грн.	Розбіжність між затвердженнями та результативними показниками виникла за рахунок міграції населення, зміни чисельності населення у громаді.
29	Середня сума витрат на виплату матеріальної допомоги на 1 працівника	грн.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутня.
30	Середні витрати на доплату до зарплатної плати працівникам, що працюють в умовах дії військового стану	грн.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутня.
31	Середня сума послуг на 1 відвідування, передбачених на надання медичної допомоги ВПО та військовослужбовцям	грн.	Розбіжність між затвердженнями та результативними показниками виникла за рахунок більшої вартості медикаментів, медичних виробів ніж було передбачено по плану
32	Середні витрати на капітальний ремонт котельні із заміною котла та вимоцненням будівлі АЗПСМ с. Колопитаів	грн.	Розбіжність між затвердженнями та результативними показниками виникла за рахунок оптимальної вартості придбаних робіт, послуг.
33	Середня сума витрат на виплату разової додаткової заохочувальної виплати адміністративному персоналу	грн.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутня.
34	Якості		
34	Динаміка кількості хворих, що отримали медичні послуги, які не включені в програму державних гарантій медичного обслуговування населення	відс.	Розбіжність між затвердженнями та результативними показниками виникла за рахунок міграції населення, зміни чисельності населення у громаді.
35	Динаміка кількості відвідувань, для яких були надані послуги первинної медичної допомоги	відс.	Розбіжність між затвердженнями та результативними показниками виникла за рахунок міграції населення, зміни чисельності населення у громаді.
36	Динаміка споживання енергоносіїв (по відношенню до спожитого обсягу в базовому році)	відс.	Розбіжність між затвердженнями та результативними показниками виникла за рахунок раціонального використання енергоносіїв.
37	Рівень оновлення матеріально-технічної бази відповідно до плану	відс.	Розбіжність між затвердженнями та результативними показниками виникла за рахунок оптимальної вартості придбаних предметів та матеріалів.
38	Динаміка рівня виявлення захворювань на ранніх стадіях	відс.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутня.
39	Динаміка виплати матеріальної допомоги на оздоровлення працівникам	відс.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутня.
40	Динаміка виплати доплати до зарплатної плати працівникам, які працюють в умовах дії військового стану	відс.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутня.
41	Динаміка кількості відвідувань, для яких були надані послуги медичної допомоги ВПО та військовослужбовцям	відс.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла за рахунок міграції населення, зміни чисельності населення у громаді.
42	Питома вага відремонтованих об'єктів, від тих, що планувалося відремонтувати (капітальний ремонт котельні із заміною котла та вимоцненням будівлі АЗПСМ с. Колопитаів)	відс.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутня.

43	Динаміка виплати разової додаткової заохочувальної виплати адміністративному персоналу	відс.	Розбіжність між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутня.
44	Рівень погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2025 року	відс.	Розбіжність між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутня.
45	Рівень погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2025 року, а саме: капітальний ремонт денного стаціонару АЗПСМ с-ще Краснокутськ	відс.	Розбіжність між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутня.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По показнику затрат по загальному фонду економія складалася за результатами раціонального використання енергоносіїв, оптимальної вартості придбаних матеріалів, предметів та послуг.

По показнику продукту економія виникла в результаті міграції населення, зміни чисельності населення у громаді.

По показнику ефективності виникла економія в зв'язку з меншими затратами на придбання обладнання, виконання робіт та надання медичних послуг, міграції населення.

По показнику якості розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за результатами ефективного використання ресурсів.

По спеціальному фонду економія внаслідок придбання послуг за оптимальною вартістю.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми були досягнуті цілі, мета та завдання щодо забезпечення надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування). Протягом звітнього періоду касові видатки за даним напрямом використання бюджетних коштів по загальному фонду склали 10 524 031,41 грн., по спеціальному фонду 1 280 995 грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 грн. Дебіторська заборгованість станом 01.01.2026 відсутня.

* 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)