

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0700000	Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради	02012303 (код за ЄДРПОУ)
		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	
2.	0710000	Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради	02012303 (код за ЄДРПОУ)
		(найменування відповідального виконавця)	
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	
3.	0712010	2010 0731 Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	2055400000 (код бюджету)
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	
		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	
		(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення якості та ефективності надання медичної допомоги, збереження та зміцнення здоров'я населення, зростання тривалості життя та зниження рівня захворюваності, інвалідності і смертності

### 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 стаціонарної медичної допомоги
2	Придбання обладнання
3	Проведення капітальних ремонтів

### 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		усього		загальний фонд		усього		загальний фонд		усього	
		спеціальний фонд	усього	спеціальний фонд	усього	спеціальний фонд	усього	спеціальний фонд	усього	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11	11	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11	11	
1	Забезпечення надання населенню медичної допомоги	255731865,00	0,00	255731865,00	248831827,97	0,00	248831827,97	-6900037,03	0,00	-6900037,03	0,00	-6900037,03	
2	Придбання обладнання	0,00	58200000,00	58200000,00	0,00	58182688,05	58182688,05	0,00	-17311,95	-17311,95	0,00	-17311,95	
3	Проведення капітальних ремонтів	0,00	33714463,00	33714463,00	0,00	33657059,77	33657059,77	0,00	-57403,23	-57403,23	0,00	-57403,23	
<b>Усього</b>		<b>255731865,00</b>	<b>91914463,00</b>	<b>347646328,00</b>	<b>248831827,97</b>	<b>91839747,82</b>	<b>340671575,79</b>	<b>-6900037,03</b>	<b>-74715,18</b>	<b>-6974752,21</b>	<b>-6974752,21</b>	<b>-6974752,21</b>	

гривень

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 обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за загальним фондом, має характер об'єктивної економії. Найбільший обсяг невикористаних асигнувань сформувався за показником «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв», що зумовлено наступними чинниками: Тарифний чинник: фактичні тарифи на енергоносії протягом звітного періоду виявилися нижчими за прогностичні показники, що закладалися на етапі бюджетного планування. Впровадження енергоефективних заходів: в умовах воєнного стану заклади охорони здоров'я активно реалізують заходи з енергозбереження та альтернативні методи оптимізації споживання. Зокрема, було проведено заміну віконних блоків на енергозберігаючі, проводилися роботи по заміні ламп розжарювання на LED-освітлення, встановлено на дахах лікувальних закладів сонячні електростанції, облаштовані індивідуально-теплові пункти з погодним регулятором, а також встановлені альтернативні джерела водопостачання, що дозволили суттєво знизити споживання ресурсів у натуральних показниках. Кліматичний чинник: сприятливі погодні умови (зокрема, вища за прогнозовану середньодобова температура повітря), що призвело до скорочення використання енергії та природного газу протягом опалювального періоду.	
2		Економія за спеціальним фондом за показниками «Придбання обладнання та предметів довгострокового користування» та «Капітальний ремонт інших об'єктів» отримана завдяки ефективному проведенню тендерних процедур та здійсненню розрахунків за фактично виконані обсяги робіт і поставлені товари.	
3		Економія за спеціальним фондом за показниками «Придбання обладнання та предметів довгострокового користування» та «Капітальний ремонт інших об'єктів» отримана завдяки ефективному проведенню тендерних процедур та здійсненню розрахунків за фактично виконані обсяги робіт і поставлені товари.	

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	Комплексна програма "Інновації в пріоритетних напрямках розвитку галузі охорони здоров'я м. Харкова на 2011-2025 роки"	255731865,00	91914463,00	347646328,00	248831827,97	91839747,82	340671575,79	-6900037,03	-74715,18	-6974752,21

гривень

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)					
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>Затрат</b>											
1	Обсяг видатків на медикаменти, оплату комунальних послуг та енергоносіїв тощо	грн.	рішення	255731865,00	0,00	255731865,00	248831827,97	0,00	248831827,97	-6900037,03	0,00	-6900037,03
2	Обсяг видатків на придбання обладнання	грн.	рішення	0,00	58200000,00	58200000,00	0,00	58182688,05	58182688,05	0,00	-17311,95	-17311,95
3	Кількість закладів	од.	мережа	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	0,00	0,00
4	Обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів	грн.	рішення	0,00	33714463,00	33714463,00	0,00	33657059,77	33657059,77	0,00	-57403,23	-57403,23
5	Кількість закладів	од.	мережа	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Продукту</b>												
6	Кількість наявного населення	осіб	звітність	1421125,00	0,00	1421125,00	1421125,00	0,00	1421125,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість одиниць придбаного обладнання	од.	звітність установ	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість закладів, в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	од.	звітність установ	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
9	Кількість закладів, в яких планується проведення капітального ремонту	од.	звітність установ	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
10	Середні витрати на одного жителя м. Харкова	грн.	розрахунок	179,95	0,00	179,95	175,09	0,00	175,09	-4,86	0,00	-4,86
11	Середні витрати на придбання одиниці обладнання	грн.	розрахунок	0,00	5820000,00	5820000,00	0,00	5818268,81	5818268,81	0,00	-1731,19	-1731,19
12	Середня вартість капітального ремонту	грн.	розрахунок	0,00	11238154,00	11238154,00	0,00	11219019,92	11219019,92	0,00	-19134,08	-19134,08
	<b>Якості</b>											
13	Зниження показника летальності	відс.	x	0,40	0,00	0,40	0,40	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00
14	Відсоток кількості закладів, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази	відс.	розрахунок	0,00	22,22	22,22	0,00	22,22	22,22	0,00	0,00	0,00
15	Відсоток кількості закладів, які плануються відремонтувати до кількості закладів, що потребують ремонту	відс.	розрахунок	0,00	33,33	33,33	0,00	33,33	33,33	0,00	0,00	0,00

## 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
	<b>Затрат</b>		
1	Обсяг витратів на медикаменти, оплату комунальних послуг та енергоносіїв тощо	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками у паспорті бюджетної програми за загальним фондом, має характер об'єктивної економії. Найбільший обсяг невикористаних асигнувань сформувався за показником «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв», що зумовлено наступними чинниками: Тарифний чинник: фактичні тарифи на енергоносії протягом звітного періоду виявилися нижчими за прогнозні показники, що закладалися на етапі бюджетного планування. Впровадження енергоефективних заходів: в умовах воєнного стану заклади охорони здоров'я активно реалізують заходи з енергозбереження та альтернативні методи оптимізації споживання. Зокрема, було проведено заміну віконних блоків на енергозберігаючі, проводилися роботи по заміні ламп розжарювання на LED-освітлення, встановлено на дахах лікувальних закладів сонячні електростанції, облаштовані індивідуально-теплові пункти з погодним регулятором, а також встановлені альтернативні джерела водопостачання, що дозволило суттєво знизити споживання ресурсів у натуральних показниках. Кліматичний чинник: сприятливі погодні умови (зокрема, вища за прогнозовану середньодобова температура повітря), що призвело до скорочення використання теплової енергії та природного газу протягом опалювального періоду.
2	Обсяг витратів на придбання обладнання	грн.	Економія за спеціальним фондом за показниками «Придбання обладнання та предметів довгострокового користування» та «Капітальний ремонт інших об'єктів» отримана завдяки ефективному проведенню тендерних процедур та здійсненню розрахунків за фактично виконані обсяги робіт і поставлених товарів.
3	Кількість закладів	од.	Розбіжності відсутні
4	Обсяг витратів на проведення капітальних ремонтів	грн.	Економія за спеціальним фондом за показниками «Придбання обладнання та предметів довгострокового користування» та «Капітальний ремонт інших об'єктів» отримана завдяки ефективному проведенню тендерних процедур та здійсненню розрахунків за фактично виконані обсяги робіт і поставлених товарів.
5	Кількість закладів	од.	Розбіжності відсутні
	<b>Продукту</b>		
6	Кількість наявного населення	осіб	Розбіжності відсутні
7	Кількість одиниць придбаного обладнання	од.	Розбіжності відсутні
8	Кількість закладів, в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	од.	Розбіжності відсутні
9	Кількість закладів, в яких планується проведення капітального ремонту	од.	Розбіжності відсутні

1	2	3	4
	<b>Ефективності</b>		
10	Середні витрати на одного жителя м. Харкова	грн.	Зниження показника ефективності є прямим наслідком економії коштів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв при незмінній кількості обслуговуваного населення.
11	Середні витрати на придбання однієї обладнання	грн.	Економія за спеціальним фондом за показниками «Придбання обладнання та предметів довгострокового користування» та «Капітальний ремонт інших об'єктів» отримана завдяки ефективному проведенню тендерних процедур та здійсненню розрахунків за фактично виконані обсяги робіт і поставлені товари.
12	Середня вартість капітального ремонту	грн.	Економія за спеціальним фондом за показниками «Придбання обладнання та предметів довгострокового користування» та «Капітальний ремонт інших об'єктів» отримана завдяки ефективному проведенню тендерних процедур та здійсненню розрахунків за фактично виконані обсяги робіт і поставлені товари.
	<b>Якості</b>		
13	Зниження показника летальності	відс.	Розбіжності відсутні
14	Висоток кількості закладів, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази	відс.	Розбіжності відсутні
15	Відсоток кількості закладів, які плануються відремонтувати до кількості закладів, що потребують ремонту	відс.	Розбіжності відсутні

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконання по загальному фонду бюджету становлять 97,3 %, по спеціальному фонду – 99,92 %, що свідчить про максимальне ефективне використання фінансових ресурсів у складних обставинах.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма у звітному періоді виконана в повному обсязі за всіма запланованими напрямками. Бюджетні кошти використовувалися за цільовим призначенням. Відхилення фактичних показників затрат (касових видатків) від затверджених у паспорті за загальним фондом у сумі 6 900 037,03 гривень має характер об'єктивної економії. Основна частка невикористаних коштів припадає на оплату енергоносіїв та комунальних послуг, що зумовлено раціональним споживанням ресурсів, впровадженням заходів з енергозбереження та сприятливими погодними умовами в опалювальний сезон.

Економія за спеціальним фондом у сумі 74 715,18 гривень (видатки на придбання обладнання та капітальний ремонт) отримана завдяки ефективному проведенню тендерних процедур та здійсненню розрахунків за фактично виконані обсяги робіт і поставлені товари.

Показники продукту та якості досягнуті на 100%, що підтверджує результативність реалізації програми та стабільність функціонування мережі закладів.

Завдяки суворому дотриманню встановлених нормативних актів та пріоритетному розподілу коштів, результативність виконання за загальним та спеціальним фондами бюджету становить 98,0 %.

Цей показник підтверджує ефективність заходів Департаменту охорони здоров'я щодо забезпечення стабільного та якісного медичного обслуговування населення в умовах воєнного стану.

\* 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.

В.о. директора Департаменту охорони здоров'я Харківської міської ради

Віктор ЯРМОЛЮК

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу-головний бухгалтер

Елеонора РОМАНЧЕНКО

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)