

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПОГРАМИ за 2023 рік

1. 0700000 Управління охорони здоров'я

(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0710000 Управління охорони здоров'я

(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0712111 0726 Первинна медико-санітарна допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги

(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Зміцнення та поліпшення здоров'я населення шляхом забезпечення потреб населення у первинній медичній допомозі

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>10659700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10659700,00</b>	<b>10168180,58</b>	<b>0,00</b>	<b>10168180,58</b>	<b>-491519,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-491519,42</b>
<i>Склалася економія видатків, у зв'язку з економним споживання енергоносіїв та фактичним звернення пацієнтів</i>										
	в т.ч.									
1	Забезпечення хворих лікарськими та технічними засобами	4311300,00	0,00	4311300,00	4221707,71	0,00	4221707,71	-89592,29	0,00	-89592,29
<i>Економія видатків склалася відповідно до фактичних звернень пацієнтів</i>										
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	5348400,53	0,00	5348400,53	4946473,40	0,00	4946473,40	-401927,13	0,00	-401927,13
<i>Склалася економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше, економним споживання енергоносіїв, впровадження енергоефективного, енергозберігаючих заходів (заміна ламп, вікон та дверей на енергозберігаючі тощо)</i>										
3	Проведення поточних ремонтів (заміна вікон)	999999,47	0,00	999999,47	999999,47	0,00	999999,47	0,00	0,00	0,00
<i>Відхилення відсутні</i>										



2	середні видатки, передбачені на медикаменти та пільгові рецепти, на одного хворого-пільговика	14323,26		14323,26	13531,11		13531,11	-792,14	0,00	-792,14
---	---	----------	--	----------	----------	--	----------	---------	------	---------

*Економія видатків склалася відповідно до фактичних звернень пацієнтів*

	<b>якості</b>									
1	відсоток цільового використання видатків	100,0		100,0	97,9		97,9	-2,1	0,0	-2,1

*Економія видатків склалася відповідно до фактичних звернень пацієнтів*

**Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників**

Касові видатки становлять 4 221 707,71 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання, а саме забезпечення хворих лікарськими та технічними засобами відповідно до постанов Кабінету Міністрів України від 17.08.1998 року № 1303 "Про впорядкування безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань" та від 03.12.2009 року № 1301 "Про затвердження Порядку забезпечення осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, інших окремих категорій населення медичними виробами та іншими засобами".

**Напрямок використання 2. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв**

	<b>затрат</b>									
1	видатки на комунальні послуги та енергоносії	5 348 400,53		5348400,53	4 946 473,40		4946473,4	-401927,13		-401927,13

*Склалася економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше, економією споживання енергоносіїв, впровадження енергоефективних, енергозберігаючих заходів (заміна ламп, вікон та дверей на енергозберігаючі тощо)*

	<b>продукту</b>									
1	кількість пацієнтів	190 066		190066	150 300		150300	-39766		-39766

*Зменшення кількості пацієнтів, з якими укладено декларації, у зв'язку вимушеним переселенням населення, пов'язаного з воєнним станом, конкуренцією на ринку медичних послуг, звільненням лікарів*

	<b>ефективності</b>									
1	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одного пацієнта	28,14		28,14	32,91		32,91	4,77	0,00	4,77

*Причинами відхилення є зменшення кількості пацієнтів, з якими укладено декларації, та економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, яка виникла у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше, економією споживання енергоносіїв, впровадження енергоефективних, енергозберігаючих заходів (заміна ламп, вікон та дверей на енергозберігаючі тощо)*

	<b>якості</b>									
1	відсоток цільового використання видатків	100,0		100,0	92,5		92,5	-7,5	0,0	-7,5

*Склалася економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше, економією споживання енергоносіїв, впровадження енергоефективних, енергозберігаючих заходів (заміна ламп, вікон та дверей на енергозберігаючі тощо)*





3	видатки на проведення поточного ремонту (заміна вікон)		0	999 999,47		999999,47	#DIV/0!		#DIV/0!
	<b>продукту</b>								
3	кількість вікон, які замінено		0	47		47	#DIV/0!		#DIV/0!
	<b>ефективності</b>								
3	середні видатки на встановлення одного вікна		0	21276,58		21276,58	#DIV/0!		#DIV/0!
	<b>якості</b>								
1	відсоток цільового використання видатків		0,00	100,0		100,0	#DIV/0!		#DIV/0!
<i>Видатки у 2022 році не проводилися.</i>									

### 5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження всього	x			x		x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:				0		0
2.1.	Всього за інвестиційними проектами				0		0
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x			x		x

### 5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів

Фінансових порушень не виявлено

### 5.7. Стан фінансової дисципліни

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня

### 6. Узагальнений висновок щодо:

**актуальності бюджетної програми:** бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним завданням є надання якісної та своєчасної медичної допомоги для збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності та запобіганню інвалідизації та смертності

**ефективність бюджетної програми:** аналізуючи виконання бюджетної програми на підставі порівняння обсягів проведених видатків (касових видатків) та наданих кредитів з бюджету за звітний рік із обсягами, затвердженими паспортом бюджетної програми, можна стверджувати, що у звітному 2023 році кошти витрачено раціонально. Згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетна програма має високу ефективність.

**корисності бюджетної програми:** збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності, запобігання інвалідизації та смертності

**довгострокових наслідків бюджетної програми:** збільшення тривалості та покращення якості життя населення

**Начальник відділу фінансово-правового забезпечення,  
бухгалтерського обліку і звітності**

**Тетяна БОНДАРЬ**