

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2025 рік**

1.	<b>0700000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління охорони здоров'я Кропивницької міської ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>30386669</b> (код за ЄДРПОУ)		
2.	<b>0710000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління охорони здоров'я Кропивницької міської ради</b> (найменування відповідального виконавця)	<b>30386669</b> (код за ЄДРПОУ)		
3.	<b>0712080</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>2080</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0721</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<b>Амбулаторно-поліклінічна допомога населенню, крім первинної медичної допомоги</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>1152810000</b> (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

**Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			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	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>15 798,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 798,00</b>	<b>15 004,84</b>	<b>0,00</b>	<b>15 004,84</b>	<b>-793,16</b>	<b>0,00</b>	<b>-793,16</b>
1.1	Надання пільговим категоріям населення медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення (придбання лікарських засобів, медичних виробів та інших засобів)	1 591,40	0,00	1 591,40	1 582,74	0,00	1 582,74	-8,66	0,00	-8,66
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У межах напрямку зафіксовано економію бюджетних коштів, що виникла завдяки ефективній організації закупівель, раціональному використанню ресурсів та оптимізації витрат відповідно до фактичних потреб. Зокрема, видатки на медикаменти для надання медичної допомоги учасникам бойових дій були меншими від планового показника на 744,09 грн, а видатки на забезпечення осіб з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо) – на 7,9 тис. грн. Це дозволило задовольнити потреби пацієнтів у необхідних лікарських засобах та виробках без перевищення запланованих видатків, забезпечивши ефективне використання бюджетних коштів.									
1.2	Проведення медичних оглядів працівників бюджетної сфери	969,30	0,00	969,30	878,16	0,00	878,16	-91,14	0,00	-91,14
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У порівнянні з плановим показником зафіксовано зменшення на 91,1 тис. грн. Економія виникла завдяки оптимізації закупівель та раціональному використанню коштів відповідно до фактичних потреб.									
1.3	Забезпечення функціонування медичного гуртожитку	213,06	0,00	213,06	212,82	0,00	212,82	-0,24	0,00	-0,24
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У порівнянні з плановим показником зафіксовано економію у розмірі 238,44 грн. Економія виникла за рахунок невикористаних коштів на заробітну плату працівників медичного гуртожитку.									
1.4	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	10 073,38	0,00	10 073,38	9 409,30	0,00	9 409,30	-664,08	0,00	-664,08
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У порівнянні з плановим показником зафіксовано економію у розмірі 644,1 тис. грн. Економія виникла завдяки раціональному використанню ресурсів та оптимізації витрат на оплату комунальних послуг і енергоносіїв.									
1.5	Відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів, пільговим категоріям населення	2 640,86	0,00	2 640,86	2 640,86	0,00	2 640,86	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні									
1.6	Проведення поточних ремонтів	310,00	0,00	310,00	280,96	0,00	280,96	-29,04	0,00	-29,04
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У порівнянні з плановим показником зафіксовано економію у розмірі 29,0 тис. грн. Економія виникла завдяки раціональному використанню коштів та оптимізації витрат відповідно до фактичних потреб у проведенні ремонтних робіт.									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
<b>1.</b>	<b>Залишок на початок року</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:				
<b>2.</b>	<b>Надходження</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:				
<b>3.</b>	<b>Залишок на кінець року</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:				

### 5.3."Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			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
	<b>якості</b>									
	зниження рівня захворюваності у дорослих порівняно з попереднім роком	1	0	1	12,7	0	12,7	11,7	0	11,7
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «зниження рівня захворюваності у дорослих порівняно з попереднім роком» фактичне значення становить 12,7 % при запланованому 1 %. Перевищення планового показника пояснюється результативністю профілактичних заходів, своєчасним виявленням та лікуванням хвороб, а також підвищенням доступності медичних послуг для населення, що сприяло більш суттєвому зниженню рівня захворюваності, ніж передбачалося планом.										
<b>Надання пільговим категоріям населення медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення (придбання лікарських засобів, медичних виробів та інших засобів)</b>										
	<b>затрат</b>									
	видатки на медикаменти для надання медичної допомоги учасникам бойових дій	40	0	40	39,256	0	39,256	-0,744	0	-0,744
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки на медикаменти для надання медичної допомоги учасникам бойових дій» у порівнянні з плановим показником зафіксовано зменшення на 744,09 грн. Економія виникла завдяки ефективній організації закупівель та раціональному використанню коштів, що дозволило забезпечити потребу пацієнтів без перевищення запланованих видатків.										
	видатки на забезпечення осіб з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)	1551,4	0	1551,4	1543,488	0	1543,488	-7,912	0	-7,912
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки на забезпечення осіб з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)» у порівнянні з плановим показником зафіксовано економію у розмірі 7,9 тис. грн. Економія виникла завдяки раціональному використанню коштів та оптимізації закупівель відповідно до фактичних потреб.										
	<b>продукту</b>									
	кількість осіб з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо), у тому числі: (жінки)	40	0	40	50	0	50	10	0	10
	кількість осіб з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо), у тому числі: (чоловіки)	54	0	54	63	0	63	9	0	9
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість осіб з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо)» у порівнянні з плановим показником зафіксовано збільшення на 10 осіб. Це свідчить про більший фактичний попит на медичні вироби, ніж було передбачено планом, та підтверджує актуальність заходів із забезпечення осіб з інвалідністю необхідними засобами.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість осіб з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо)» у порівнянні з плановим показником зафіксовано збільшення на 9 осіб. Це свідчить про більший фактичний попит на медичні вироби, ніж було передбачено планом, та підтверджує актуальність заходів із забезпечення осіб з інвалідністю необхідними засобами.										

кількість учасників бойових дій	80	0	80	86	0	86	6	0	6	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість учасників бойових дій» у порівнянні з плановим показником зафіксовано збільшення на 6 осіб. Це свідчить про більший фактичний обсяг надання медичної допомоги учасникам бойових дій, ніж було передбачено планом, та підтверджує актуальність відповідних заходів.										
<b>ефективності</b>										
середні видатки на забезпечення однієї особи з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)	16,504	0	16,504	13,659	0	13,659	-2,845	0	-2,845	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «середні видатки на забезпечення однієї особи з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)» у порівнянні з плановим показником зафіксовано зменшення на 2845,08 грн. Це пояснюється використанням залишків медичних виробів із попередніх періодів, що дозволило скоротити фактичні витрати без зменшення обсягів забезпечення осіб.										
середні видатки на одного учасника бойових дій	0,5	0	0,5	0,456	0	0,456	-0,044	0	-0,044	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «середні видатки на одного учасника бойових дій» у порівнянні з плановим показником зафіксовано зменшення на 43,54 грн. Це пояснюється раціональнішим використанням коштів та фактичними потребами учасників бойових дій, що виявилися нижчими за заплановані розрахунки.										
<b>Проведення медичних оглядів працівників бюджетної сфери</b>										
<b>затрат</b>										
видатки на придбання медикаментів та виробів медичного призначення для медичного огляду працівників бюджетної сфери	969,3	0	969,3	878,156	0	878,156	-91,144	0	-91,144	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки на придбання медикаментів та виробів медичного призначення для медичного огляду працівників бюджетної сфери» у порівнянні з плановим показником зафіксовано зменшення на 91,1 тис. грн. Економія виникла завдяки оптимізації закупівель та раціональному використанню коштів відповідно до фактичних потреб.										
<b>продукту</b>										
кількість працівників бюджетної сфери, яким проведено медичний огляд	5250	0	5250	7100	0	7100	1850	0	1850	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість працівників бюджетної сфери, яким проведено медичний огляд» у порівнянні з плановим показником зафіксовано збільшення на 1850 осіб. Це зумовлено фактичним зростанням кількості працівників, які пройшли медичні огляди, що перевищило заплановані розрахунки та свідчить про ширше охоплення профілактичними заходами.										
<b>ефективності</b>										
середні видатки на одного працівника бюджетної сфери, якому проведено медичний огляд	0,185	0	0,185	0,124	0	0,124	-0,061	0	-0,061	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «середні видатки на одну особу, яка отримала лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями» у порівнянні з плановим показником зафіксовано зменшення на 1133,57 грн. Це пояснюється раціональнішим використанням коштів та фактичними потребами пацієнтів, що виявилися нижчими за заплановані розрахунки.										
<b>Забезпечення функціонування медичного гуртожитку</b>										
<b>затрат</b>										
видатки на забезпечення функціонування медичного гуртожитку	213,062	0	213,062	212,823	0	212,823	-0,239	0	-0,239	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки на забезпечення функціонування медичного гуртожитку» у порівнянні з плановим показником зафіксовано економію у розмірі 238,44 грн. Економія виникла за рахунок невикористаних коштів на заробітну плату працівників медичного гуртожитку.										
<b>продукту</b>										
кількість сімей, які проживають у медичному гуртожитку	12	0	12	2	0	2	-10	0	-10	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість сімей, які проживають у медичному гуртожитку» у порівнянні з плановим показником (12 сімей) фактично проживає 2 сім'ї за чотири місяці роботи гуртожитку. Це пояснюється тим, що процес заселення відбувається поступово, відповідно до реальних потреб та звернень, тому фактичний показник є нижчим за плановий.										
<b>ефективності</b>										
середні видатки на забезпечення проживання однієї сім'ї у медичному гуртожитку	17,755	0	17,755	106,412	0	106,412	88,657	0	88,657	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «середні видатки на забезпечення проживання однієї сім'ї у медичному гуртожитку» зафіксовано перевищення планового значення на 88,7 тис. грн. Це пояснюється тим, що фактична кількість сімей, які проживають у гуртожитку, є значно меншою за планову (2 сім'ї замість 12 протягом чотирьох місяців роботи). Процес заселення відбувається поступово, відповідно до реальних потреб та звернень, що призвело до збільшення середніх витрат на одну сім'ю.										
<b>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв</b>										
<b>затрат</b>										
кількість закладів	1	0	1	1	0	1	0	0	0	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні										
видатки на комунальні послуги та енергоносії	10073,381	0	10073,381	9409,3	0	9409,3	-664,081	0	-664,081	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки на комунальні послуги та енергоносії» у порівнянні з плановим показником зафіксовано економію у розмірі 644,1 тис. грн. Економія виникла завдяки раціональному використанню ресурсів та оптимізації витрат на оплату комунальних послуг і енергоносіїв.										
<b>продукту</b>										
кількість лікарських відвідувань	390	0	390	324,72	0	324,72	-65,28	0	-65,28	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість лікарських відвідувань» у порівнянні з плановим показником зафіксовано зменшення на 65,28 відвідувань. Це пояснюється тим, що у поліклініці робота була спрямована на підвищення якості надання медичної допомоги, що зменшило кількість повторних звернень пацієнтів.										
<b>ефективності</b>										
середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одне відвідування	0,026	0	0,026	0,029	0	0,029	0,003	0	0,003	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одне відвідування» зафіксовано перевищення планового значення на 3,15 грн. Це пояснюється тим, що фактична кількість відвідувань була меншою, ніж планувалося, що призвело до збільшення середніх витрат на одне відвідування.										

Відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів, пільговим категоріям населення										
<b>затрат</b>										
відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів, пільговим категоріям населення	2640,858	0	2640,858	2640,858	0	2640,858	0	0	0	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні										
<b>продукту</b>										
кількість осіб, які отримали лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями	300	0	300	343	0	343	43	0	43	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість осіб, які отримали лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями» у порівнянні з плановим показником зафіксовано збільшення на 43 особи. Це свідчить про більший фактичний попит на лікарські засоби, ніж було передбачено планом, та підтверджує актуальність програми забезпечення пацієнтів.										
<b>ефективності</b>										
середні видатки на одну особу, яка отримала лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями	8,803	0	8,803	7,669	0	7,669	-1,134	0	-1,134	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «середні видатки на одну особу, яка отримала лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями» у порівнянні з плановим показником зафіксовано зменшення на 1133,57 грн. Це пояснюється тим, що фактично лікарські засоби отримало більше осіб, ніж планувалося, що призвело до зниження середніх витрат на одну особу.										
<b>Проведення поточних ремонтів</b>										
<b>затрат</b>										
видатки для проведення поточного ремонту	310	0	310	280,964	0	280,964	-29,036	0	-29,036	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки для проведення поточного ремонту» у порівнянні з плановим показником зафіксовано економію у розмірі 29,0 тис. грн. Економія виникла завдяки раціональному використанню коштів та оптимізації витрат відповідно до фактичних потреб у проведенні ремонтних робіт.										
<b>продукту</b>										
кількість об'єктів, в яких проведено поточний ремонт	1	0	1	1	0	1	0	0	0	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні										
<b>ефективності</b>										
вартість одного об'єкта, в якому проведено поточний ремонт	310	0	310	280,964	0	280,964	-29,036	0	-29,036	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки для проведення поточного ремонту» у порівнянні з плановим показником зафіксовано економію у розмірі 29,0 тис. грн. Економія виникла завдяки раціональному використанню коштів та оптимізації витрат відповідно до фактичних потреб у проведенні ремонтних робіт.										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Касові видатки становлять 15 004,8 тис. грн та були спрямовані для досягнення результативних показників бюджетної програми, а саме надання амбулаторної медичної допомоги

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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
<b>1</b>	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>14 296,32</b>	<b>0,00</b>	<b>14 296,32</b>	<b>15 004,84</b>	<b>0,00</b>	<b>15 004,84</b>	<b>4,96</b>	<b>0,00</b>	<b>4,96</b>
1.1	Надання пільговим категоріям населення медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення (придбання лікарських засобів, медичних виробів та інших засобів)	1 967,39	0,00	1 967,39	1 582,74	0,00	1 582,74	-19,55	0,00	-19,55
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Використання залишків медичних виробів із попередніх періодів, що дозволило скоротити фактичні витрати без зменшення обсягів забезпечення осіб.										
1.2	Монтаж пожежної сигналізації	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У 2025 році напрям не реалізовувався										
1.3	Проведення медичних оглядів працівників бюджетної сфери	925,10	0,00	925,10	878,16	0,00	878,16	-5,07	0,00	-5,07
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: За показником «видатки на придбання медикаментів та виробів медичного призначення для медичного огляду працівників бюджетної сфери» у порівнянні з минулим роком зафіксовано зменшення на 5,07 %. Це пояснюється тим, що кількість працівників, яким проводилися медичні огляди, скоротилася на 25,46 %, що відповідно знизило потребу у витратах.										
1.4	Забезпечення функціонування медичного гуртожитку	565,86	0,00	565,86	212,82	0,00	212,82	-62,39	0,00	-62,39
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Медичний гуртожиток почав функціонувати у серпні 2025 року, у 2024 році - здійснювалися видатки на його облаштування										
1.5	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	8 678,67	0,00	8 678,67	9 409,30	0,00	9 409,30	8,42	0,00	8,42
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Зростання тарифів на енергоносії										

1.6	Відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів, пільговим категоріям населення	2 089,30	0,00	2 089,30	2 640,86	0,00	2 640,86	26,40	0,00	26,40
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: За показником «відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів пільговим категоріям населення» у порівнянні з минулим роком зафіксовано зростання на 26,4 %. Це зумовлено збільшенням кількості осіб, які скористалися правом на отримання лікарських засобів, на 35,04 %, що призвело до відповідного підвищення обсягу відшкодуваних витрат.									
1.7	Проведення поточних ремонтів	0,00	0,00	0,00	280,96	0,00	280,96	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У 2024 році зазначений напрям не реалізовувався									
	<b>якості</b>									
	зниження рівня захворюваності у дорослих порівняно з попереднім роком	1,00	0,00	1,00	12,70	0,00	12,70	1 170,00	0,00	1 170,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Фактичне значення становить 12,7 % у 2025 році, що свідчить про результативність профілактичних заходів, своєчасне виявлення та лікування хвороб, а також підвищення доступності медичних послуг для населення.									
	<b>Надання пільговим категоріям населення медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення (придбання лікарських засобів, медичних виробів та інших засобів)</b>									
	<b>затрат</b>									
	витатки на медикаменти для надання медичної допомоги учасникам бойових дій	156,80	0,00	156,80	39,26	0,00	39,26	-74,96	0,00	-74,96
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «витатки на медикаменти для надання медичної допомоги учасникам бойових дій» у порівнянні з попереднім роком зафіксовано зменшення на 74,96 %. Це пояснюється тим, що медична допомога наразі надається безкоштовно в рамках програми державних медичних гарантій, що дозволило суттєво скоротити потребу у витатках на закупівлю медикаментів.									
	витатки на забезпечення осіб з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)	1 810,59	0,00	1 810,59	1 543,49	0,00	1 543,49	-14,75	0,00	-14,75
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «витатки на забезпечення осіб з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)» у порівнянні з минулим роком зафіксовано зменшення на 14,75 %. Це пояснюється використанням залишків медичних виробів із попередніх періодів, що дозволило скоротити фактичні витрати без зменшення обсягів забезпечення осіб.									
	<b>продукту</b>									
	кількість осіб з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо), у тому числі: (жінки)	29,00	0,00	29,00	50,00	0,00	50,00	72,41	0,00	72,41
	кількість осіб з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо), у тому числі: (чоловіки)	43,00	0,00	43,00	63,00	0,00	63,00	46,51	0,00	46,51
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість осіб з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо)» у порівнянні з минулим роком зафіксовано збільшення на 72,41 %. Це свідчить про розширення охоплення відповідною програмою та зростання фактичної кількості осіб, які отримали необхідні медичні вироби.									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість осіб з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо)» у порівнянні з минулим роком зафіксовано збільшення на 46,51 %. Це свідчить про розширення охоплення відповідною програмою та зростання фактичної кількості осіб, які отримали необхідні медичні вироби.									
	кількість учасників бойових дій	276,00	0,00	276,00	86,00	0,00	86,00	-68,84	0,00	-68,84
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Медична допомога наразі надається безкоштовно в рамках програми державних медичних гарантій, що дозволило суттєво скоротити потребу у витатках на закупівлю медикаментів.									
	<b>ефективності</b>									
	середні витатки на забезпечення однієї особи з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)	25,15	0,00	25,15	13,66	0,00	13,66	-45,68	0,00	-45,68
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «витатки на забезпечення осіб з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)» у порівнянні з минулим роком зафіксовано зменшення на 14,75 %. Це пояснюється використанням залишків медичних виробів із попередніх періодів, що дозволило скоротити фактичні витрати без зменшення обсягів забезпечення осіб.									
	середні витатки на одного учасника бойових дій	0,57	0,00	0,57	0,46	0,00	0,46	-19,72	0,00	-19,72
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «витатки на медикаменти для надання медичної допомоги учасникам бойових дій» у порівнянні з попереднім роком зафіксовано зменшення на 74,96 %. Це пояснюється тим, що медична допомога наразі надається безкоштовно в рамках програми державних медичних гарантій, що дозволило суттєво скоротити потребу у витатках на закупівлю медикаментів.									
	<b>Проведення медичних оглядів працівників бюджетної сфери</b>									
	<b>затрат</b>									
	витатки на придбання медикаментів та виробів медичного призначення для медичного огляду працівників бюджетної сфери	925,10	0,00	925,10	878,16	0,00	878,16	-5,07	0,00	-5,07
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «витатки на придбання медикаментів та виробів медичного призначення для медичного огляду працівників бюджетної сфери» у порівнянні з минулим роком зафіксовано зменшення на 5,07 %. Це пояснюється тим, що кількість працівників, яким проводилися медичні огляди, скоротилася на 25,46 %, що відповідно знизило потребу у витратах.									
	<b>продукту</b>									
	кількість працівників бюджетної сфери, яким проведено медичний огляд	9 525,00	0,00	9 525,00	7 100,00	0,00	7 100,00	-25,46	0,00	-25,46
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість працівників, яким проводилися медичні огляди, скоротилася на 25,46 % у зв'язку із законодавчими змінами									
	<b>ефективності</b>									
	середні витатки на одного працівника бюджетної сфери, якому проведено медичний огляд	0,10	0,00	0,10	0,12	0,00	0,12	27,84	0,00	27,84
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зростання вартості витратних матеріалів									
	<b>Забезпечення функціонування медичного гуртожитку</b>									

<b>затрат</b>										
видатки на забезпечення функціонування медичного гуртожитку	0,00	0,00	0,00	212,82	0,00	212,82	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році напрям не реалізовувався										
<b>продукту</b>										
кількість сімей, які проживають у медичному гуртожитку	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Медичний гуртожиток почав функціонувати у серпні 2025 року										
<b>ефективності</b>										
середні видатки на забезпечення проживання однієї сім'ї у медичному гуртожитку	0,00	0,00	0,00	106,41	0,00	106,41	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Медичний гуртожиток почав функціонувати у серпні 2025 року										
<b>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв</b>										
<b>затрат</b>										
кількість закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні										
видатки на комунальні послуги та енергоносії	8 678,67	0,00	8 678,67	9 409,30	0,00	9 409,30	8,42	0,00	8,42	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зростання тарифів на енергоносії										
<b>продукту</b>										
кількість лікарських відвідувань	377,30	0,00	377,30	324,72	0,00	324,72	-13,94	0,00	-13,94	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість лікарських відвідувань» у порівнянні з плановим показником зафіксовано зменшення. Це пояснюється тим, що у поліклініці робота була спрямована на підвищення якості надання медичної допомоги, що зменшило кількість повторних звернень пацієнтів.										
<b>ефективності</b>										
середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одне відвідування	0,02	0,00	0,02	0,03	0,00	0,03	26,09	0,00	26,09	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зростання тарифів на енергоносії										
<b>Відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів, пільговим категоріям населення</b>										
<b>затрат</b>										
відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів, пільговим категоріям населення	2 089,30	0,00	2 089,30	2 640,86	0,00	2 640,86	26,40	0,00	26,40	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів пільговим категоріям населення» у порівнянні з минулим роком зафіксовано зростання на 26,4 %. Це зумовлено збільшенням кількості осіб, які скористалися правом на отримання лікарських засобів, на 35,04 %, що призвело до відповідного підвищення обсягу відшкодуваних витрат.										
<b>продукту</b>										
кількість осіб, які отримали лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями	254,00	0,00	254,00	343,00	0,00	343,00	35,04	0,00	35,04	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість осіб, які отримали лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями» у порівнянні з попереднім роком зафіксовано зростання на 35,04 %. Це зумовлено значним збільшенням кількості пацієнтів, які скористалися правом на отримання лікарських засобів за рецептами, що відобразилося у відповідному підвищенні показника.										
<b>ефективності</b>										
середні видатки на одну особу, яка отримала лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями	8,23	0,00	8,23	7,67	0,00	7,67	-6,77	0,00	-6,77	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «середні видатки на одну особу, яка отримала лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями» у порівнянні з минулим роком зафіксовано зменшення на 6,77 %. Це пояснюється тим, що пацієнти отримували різні препарати, вартість яких була нижчою у середньому порівняно з попереднім періодом.										
<b>Проведення поточних ремонтів</b>										
<b>затрат</b>										
видатки для проведення поточного ремонту	0,00	0,00	0,00	280,96	0,00	280,96	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році напрям не реалізовувався										
<b>продукту</b>										
кількість об'єктів, в яких проведено поточний ремонт	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році напрям не реалізовувався										
<b>ефективності</b>										
вартість одного об'єкта, в якому проведено поточний ремонт	0,00	0,00	0,00	280,96	0,00	280,96	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році напрям не реалізовувався										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис.грн)

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
<b>1.</b>	<b>Надходження всього:</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
<b>2.</b>	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
<b>2.1</b>	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>2.2</b>	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

5.6."Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7."Стан фінансової дисципліни":

Фінансова дисципліна в межах виконання бюджетної програми дотримана

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0712080 «Амбулаторно-поліклінічна допомога населенню, крім первинної медичної допомоги» залишається актуальною для подальшої реалізації, оскільки її основним завданням є забезпечення якісної та своєчасної медичної допомоги у спеціалізованих амбулаторних умовах. Реалізація програми спрямована на збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності, запобігання інвалідизації та смертності, а також на підвищення доступності медичних послуг для мешканців територіальної громади. Вона має стратегічне значення для розвитку системи охорони здоров'я, формування ефективної мережі спеціалізованої допомоги та покращення якості життя громадян.

ефективності бюджетної програми

Ефективність бюджетної програми 0712080 «Амбулаторно-поліклінічна допомога населенню, крім первинної медичної допомоги» у 2025 році підтверджується результатами аналізу її виконання. Порівняння обсягів проведених касових видатків та наданих кредитів з бюджету із показниками, затвердженими паспортом бюджетної програми, свідчить про раціональне використання коштів. Це забезпечило належний рівень організації амбулаторно-поліклінічної допомоги та високу доступність спеціалізованих медичних послуг для населення. За результатами проведеного аналізу, ефективність програми оцінюється як висока, що підтверджує досягнення запланованих результатів, оптимальне використання ресурсів та значний внесок у розвиток системи охорони здоров'я територіальної громади.

корисності бюджетної програми

Корисність бюджетної програми 0712080 «Амбулаторно-поліклінічна допомога населенню, крім первинної медичної допомоги» полягає у забезпеченні доступу населення до якісної спеціалізованої медичної допомоги в амбулаторних умовах. Реалізація програми спрямована на збереження та зміцнення здоров'я громадян, своєчасне виявлення та лікування захворювань, що дозволяє знизити рівень захворюваності, запобігти інвалідизації та зменшити показники смертності. Вона має важливе значення для формування ефективної системи охорони здоров'я, підвищення рівня профілактики та покращення якості життя населення територіальної громади.

довгострокових наслідків бюджетної

Довгострокові наслідки реалізації бюджетної програми 0712080 «Амбулаторно-поліклінічна допомога населенню, крім первинної медичної допомоги» полягають у зміцненні системи спеціалізованої амбулаторної допомоги, що забезпечує своєчасне виявлення та лікування захворювань. У перспективі це сприятиме збільшенню тривалості та покращенню якості життя населення, зниженню рівня захворюваності, інвалідизації та смертності, а також формуванню більш доступної та ефективної мережі медичних послуг у громаді.

Начальник відділу фінансово-правового забезпечення,  
бухгалтерського обліку і звітності

(підпис)

Тетяна БОНДАРЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)