

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1.	0700000	Управління охорони здоров'я Кропивницької міської ради	30386669		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0710000	Управління охорони здоров'я Кропивницької міської ради	30386669		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0712111	2111	0726	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	1152810000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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":

(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	Видатки (надані кредити)	11 287,30	0,00	11 287,30	10 775,04	0,00	10 775,04	-512,26	0,00	-512,26
1.1	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	5 573,60	0,00	5 573,60	5 172,57	0,00	5 172,57	-401,03	0,00	-401,03
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зафіксовано економію у розмірі 401,1 тис. грн порівняно з плановими показниками. Економія зумовлена раціональним використанням ресурсів, оптимізацією витрат та впровадженням енергоощадних заходів, що забезпечило зменшення фактичних витрат без негативного впливу на функціонування закладів.									
1.2	Відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів, пільговим категоріям населення	1 662,30	0,00	1 662,30	1 662,29	0,00	1 662,29	-0,01	0,00	-0,01
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Склалася економія витратків									
1.3	Надання дітям медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення (придбання медичних виробів)	2 905,77	0,00	2 905,77	2 825,16	0,00	2 825,16	-80,61	0,00	-80,61
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За напрямом «Надання дітям медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення (придбання медичних виробів)» зафіксовано економію бюджетних коштів. Вона виникла завдяки раціональному використанню ресурсів, оптимізації закупівель та цінових пропозицій постачальників, а також зменшенню фактичної кількості дітей, які потребували забезпечення відповідними медичними виробами.									
1.4	Проведення поточних ремонтів та забезпечення функціонування генераторів	1 145,63	0,00	1 145,63	1 115,01	0,00	1 115,01	-30,61	0,00	-30,61
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У межах напрямку зафіксовано економію бюджетних коштів унаслідок раціонального використання ресурсів та оптимізації витрат. Під час проведення поточних ремонтів економія становила 26,2 тис. грн завдяки ефективному плануванню та оптимізації вартості робіт, що дозволило забезпечити належний стан приміщень без перевищення запланованих витратків. При придбанні пально-мастильних матеріалів для генераторів економія склала 4,4 тис. грн, що зумовлено раціональним використанням пального та оптимізацією обсягів його закупівлі відповідно до фактичних потреб									

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
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:				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
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:				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
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
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв										
	затрат									
	кількість закладів	2	0	2	2	0	2	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні										
	видатки на комунальні послуги та енергоносії	5573,6	0	5573,6	5172,574	0	5172,574	-401,026	0	-401,026
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки на комунальні послуги та енергоносії» у 2025 році зафіксовано економію у розмірі 401,1 тис. грн порівняно з плановими показниками. Економія зумовлена раціональним використанням ресурсів, оптимізацією витрат та впровадженням енергоощадних заходів, що забезпечило зменшення фактичних витрат без негативного впливу на функціонування закладів.										
	продукту									
	кількість пацієнтів, у тому числі: (жінки)	81564	0	81564	70867	0	70867	-10697	0	-10697
	кількість пацієнтів, у тому числі: (чоловіки)	63395	0	63395	55187	0	55187	-8208	0	-8208
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість пацієнтів (кількість укладених декларацій)» у порівнянні із запланованим значенням спостерігається зменшення на 10 697 осіб. Це зумовлено звільненням лікарів, а також конкуренцією за пацієнтів між комунальними закладами, фізичними особами-підприємцями та приватними закладами охорони здоров'я, що вплинуло на фактичний результат.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість пацієнтів (кількість укладених декларацій)» у порівнянні із запланованим значенням спостерігається зменшення на 8 208 осіб. Це зумовлено звільненням лікарів, а також конкуренцією за пацієнтів між комунальними закладами, фізичними особами-підприємцями та приватними закладами охорони здоров'я, що вплинуло на фактичний результат.										
	ефективності									
	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одного пацієнта	0,038	0	0,038	0,041	0	0,041	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 одного пацієнта» у порівнянні з плановим зафіксовано зростання на 2,58 грн. Це зумовлено зменшенням кількості осіб, з якими укладено декларації										
Відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів, пільговим категоріям населення										
	затрат									
	відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів, пільговим категоріям населення	1662,3	0	1662,3	1662,286	0	1662,286	-0,014	0	-0,014
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Склалася економія витратків										
Надання дітям медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення (придбання медичних виробів)										
	затрат									
	видатки на забезпечення лікувальним харчуванням дітей, хворих на фенілкетонурию або інші захворювання	1978,7	0	1978,7	1978,681	0	1978,681	-0,019	0	-0,019

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «витатки на забезпечення лікувальним харчуванням дітей, хворих на фенілкетонурію або інші захворювання» у порівнянні з плановими показниками зафіксовано економію у розмірі 19,4 грн. Економія виникла під час проведення закупівлі завдяки раціональному використанню коштів та оптимізації цінкових пропозицій постачальників, що дозволило забезпечити потребу дітей у лікувальному харчуванні без перевищення запланованих витрат.									
витатки на забезпечення дітей з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)	860,774	0	860,774	781,283	0	781,283	-79,491	0	-79,491
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «витатки на забезпечення дітей з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)» у порівнянні з плановим показником зафіксовано економію у розмірі 79,5 тис. грн. Це зумовлено зменшенням кількості дітей, які потребували забезпечення відповідними медичними виробами, що призвело до скорочення фактичних витрат при незмінному обсязі фінансування.									
витатки на забезпечення молочними сумішами дітей першого року життя, народжених від ВІЛ-інфікованих матерів	66,3	0	66,3	65,198	0	65,198	-1,102	0	-1,102
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «витатки на забезпечення молочними сумішами дітей першого року життя, народжених від ВІЛ-інфікованих матерів» у порівнянні з плановим показником зафіксовано економію у розмірі 1,1 тис. грн. Економія виникла завдяки раціональному використанню коштів та оптимізації закупівель, що дозволило забезпечити потребу дітей без перевищення запланованих витратків.									
продукту									
кількість дітей, хворих на фенілкетонурію або інші захворювання, які забезпечуються лікувальним харчуванням, у тому числі (дівчатка)	4	0	4	4	0	4	0	0	0
кількість дітей, хворих на фенілкетонурію або інші захворювання, які забезпечуються лікувальним харчуванням, у тому числі (хлопчики)	3	0	3	3	0	3	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні									
кількість дітей з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо), у тому числі: (дівчатка)	21	0	21	20	0	20	-1	0	-1
кількість дітей з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо), у тому числі: (хлопчики)	34	0	34	32	0	32	-2	0	-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість дітей з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо)» у порівнянні з минулим роком зафіксовано зменшення на 1 особу. Це пов'язано з переукладанням декларацій частиною дітей з іншими лікарями приватних структур, що призвело до зменшення кількості отримувачів у межах програми.									
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість дітей з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо)» у порівнянні з минулим роком зафіксовано зменшення на 2 особи. Це пов'язано з переукладанням декларацій частиною дітей з іншими лікарями приватних структур, що призвело до зменшення кількості отримувачів у межах програми.									
кількість осіб, які отримали лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями	160	0	160	174	0	174	14	0	14
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 14 осіб. Це зумовлено зростанням фактичної кількості пацієнтів, які скористалися правом на отримання лікарських засобів за рецептами, що перевищило заплановані розрахунки.									
кількість дітей першого року життя, які забезпечуються молочними сумішами, у тому числі: (дівчатка)	2	0	2	2	0	2	0	0	0
кількість дітей першого року життя, які забезпечуються молочними сумішами, у тому числі: (хлопчики)	2	0	2	2	0	2	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні									
ефективності									
середні витрати на одну дитину, хвору на фенілкетонурію або інше захворювання	282,671	0	282,671	282,669	0	282,669	-0,002	0	-0,002
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «витатки на забезпечення лікувальним харчуванням дітей, хворих на фенілкетонурію або інші захворювання» у порівнянні з плановими показниками зафіксовано економію у розмірі 19,4 грн. Економія виникла під час проведення закупівлі завдяки раціональному використанню коштів та оптимізації цінкових пропозицій постачальників, що дозволило забезпечити потребу дітей у лікувальному харчуванні без перевищення запланованих витратків.									
середні витатки на забезпечення однієї дитини з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)	15,65	0	15,65	15,025	0	15,025	-0,625	0	-0,625
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «середні витатки на забезпечення однієї дитини з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)» у порівнянні з плановим показником зафіксовано зменшення на 625,76 грн. Це зумовлено використанням залишків підгузків із попередніх періодів, що дозволило скоротити фактичні витрати без зменшення обсягів забезпечення дітей.									
середні витатки на одну особу, яка отримала лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями	10,389	0	10,389	9,553	0	9,553	-0,836	0	-0,836
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «середні витатки на одну особу, яка отримала лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями» у порівнянні з плановим показником зафіксовано зменшення на 836,01 грн. Це зумовлено збільшенням кількості осіб, які фактично отримали лікарські засоби, що призвело до зниження середнього показника витрат на одного пацієнта.									
середні витатки на одну дитину, яка забезпечується молочними сумішами	16,575	0	16,575	16,299	0	16,299	-0,276	0	-0,276
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «витатки на забезпечення молочними сумішами дітей першого року життя, народжених від ВІЛ-інфікованих матерів» у порівнянні з плановим показником зафіксовано економію у розмірі 1,1 тис. грн. Економія виникла завдяки раціональному використанню коштів та оптимізації закупівель, що дозволило забезпечити потребу дітей без перевищення запланованих витратків.									
якості									
рівень задоволення відповідно до заявленої потреби	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні									

Проведення поточних ремонтів та забезпечення функціонування генераторів										
заграт										
видатки для проведення поточного ремонту	964,1	0	964,1	937,934	0	937,934	-26,166	0	-26,166	
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 26,2 тис. грн. Економія виникла завдяки раціональному використанню коштів та оптимізації витрат на проведення ремонтних робіт, що дозволило забезпечити належний стан приміщень без перевищення запланованих видатків.										
видатки на придбання пально-мастильних матеріалів для генераторів	181,526	0	181,526	177,081	0	177,081	-4,445	0	-4,445	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки на придбання пально-мастильних матеріалів для генераторів» у порівнянні з плановим показником зафіксовано економію у розмірі 4,4 тис. грн. Економія виникла завдяки раціональному використанню пального та оптимізації обсягів його закупівлі відповідно до фактичних потреб										
продукту										
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										
кількість генераторів	2	0	2	2	0	2	0	0	0	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні										
ефективності										
вартість одного об'єкта, в якому проведено поточний ремонт	964,1	0	964,1	937,934	0	937,934	-26,166	0	-26,166	
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 26,2 тис. грн. Економія виникла завдяки раціональному використанню коштів та оптимізації витрат на проведення ремонтних робіт, що дозволило забезпечити належний стан приміщень без перевищення запланованих видатків.										
вартість забезпечення роботи одного генератора	90,763	0	90,763	88,541	0	88,541	-2,222	0	-2,222	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки на придбання пально-мастильних матеріалів для генераторів» у порівнянні з плановим показником зафіксовано економію у розмірі 4,4 тис. грн. Економія виникла завдяки раціональному використанню пального та оптимізації обсягів його закупівлі відповідно до фактичних потреб.										

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

Касові видатки становлять 10 775,0 тис. грн та були спрямовані для досягнення результативних показників бюджетної програми, а саме надання первинної 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
1	Видатки (надані кредити)	12 223,44	0,00	12 223,44	10 775,04	0,00	10 775,04	-11,85	0,00	-11,85
1.1	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	5 543,94	0,00	5 543,94	5 172,57	0,00	5 172,57	-6,70	0,00	-6,70
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: За показником «видатки на комунальні послуги та енергоносії» у порівнянні з минулим роком зафіксовано скорочення на 6,7 %. Це зумовлено передачею однієї з будівель на баланс іншому підприємству, що призвело до зменшення обсягів витрат на утримання та забезпечення комунальними послугами.										
1.2	Відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів, пільговим категоріям населення	1 020,01	0,00	1 020,01	1 662,29	0,00	1 662,29	62,97	0,00	62,97
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: За показником «відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів пільговим категоріям населення» у порівнянні з попереднім роком зафіксовано зростання на 62,97 %. Це зумовлено збільшенням кількості осіб із пільгових категорій, які скористалися правом на отримання лікарських засобів, що призвело до відповідного підвищення обсягів видатків.										
1.3	Надання дітям медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення (придбання медичних виробів)	2 319,02	0,00	2 319,02	2 825,16	0,00	2 825,16	21,83	0,00	21,83
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: За напрямом «Надання дітям медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення (придбання медичних виробів)» у порівнянні з минулим роком зафіксовано зростання видатків. Видатки на забезпечення лікувальним харчуванням дітей, хворих на фенілкетонурию та інші захворювання, збільшилися на 24,47 % у зв'язку з ростом кількості дітей, які потребували такого харчування. Видатки на забезпечення дітей з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо) зросли на 7,12 % через підвищення їх вартості. При цьому у 2024 році видатки на забезпечення медичними сумішами не здійснювалися.										
1.4	Проведення поточних ремонтів та забезпечення функціонування генераторів	3 340,47	0,00	3 340,47	1 115,01	0,00	1 115,01	-66,62	0,00	-66,62
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У порівнянні з минулим роком зафіксовано скорочення на 66,62 %. Це пояснюється тим, що у 2025 році завершувалися роботи, розпочаті у 2024 році, що потребувало значно менших обсягів фінансування порівняно з попереднім періодом.										
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв										
затрат										
кількість закладів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні										

видатки на комунальні послуги та енергоносії	5 543,94	0,00	5 543,94	5 172,57	0,00	5 172,57	-6,70	0,00	-6,70	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки на комунальні послуги та енергоносії» у порівнянні з минулим роком зафіксовано скорочення на 6,7 %. Це зумовлено передачею однієї з будівель на баланс іншому підприємству, що призвело до зменшення обсягів витрат на утримання та забезпечення комунальними послугами.										
продукту										
кількість пацієнтів, у тому числі: (жінки)	81 077,00	0,00	81 077,00	70 867,00	0,00	70 867,00	-12,59	0,00	-12,59	
кількість пацієнтів, у тому числі: (чоловіки)	63 134,00	0,00	63 134,00	55 187,00	0,00	55 187,00	-12,59	0,00	-12,59	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Це зумовлено звільненням лікарів, а також конкуренцією за пацієнтів між комунальними закладами, фізичними особами-підприємцями та приватними закладами охорони здоров'я, що вплинуло на фактичний результат.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Це зумовлено звільненням лікарів, а також конкуренцією за пацієнтів між комунальними закладами, фізичними особами-підприємцями та приватними закладами охорони здоров'я, що вплинуло на фактичний результат.										
ефективності										
середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одного пацієнта	0,04	0,00	0,04	0,04	0,00	0,04	7,89	0,00	7,89	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одного пацієнта» у порівнянні з попереднім роком зафіксовано зростання на 7,89 %. Це зумовлено підвищенням тарифів на комунальні послуги та енергоносії, що призвело до збільшення середніх витрат на одного пацієнта при незмінних умовах фінансування.										
Відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів, пільговим категоріям населення										
затрат										
відшкодування витрат, пов'язаних з відпуском лікарських засобів, пільговим категоріям населення	1 020,01	0,00	1 020,01	1 662,29	0,00	1 662,29	62,97	0,00	62,97	
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 попереднім роком зафіксовано зростання на 62,97 %. Це зумовлено збільшенням кількості осіб із пільгових категорій, які скористалися правом на отримання лікарських засобів, що призвело до відповідного підвищення обсягів витратків.										
Надання дітям медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення (придбання медичних виробів)										
затрат										
видатки на забезпечення лікувальним харчуванням дітей, хворих на фенілкетонурию або інші захворювання	1 589,65	0,00	1 589,65	1 978,68	0,00	1 978,68	24,47	0,00	24,47	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки на забезпечення лікувальним харчуванням дітей, хворих на фенілкетонурию або інші захворювання» у порівнянні з минулим роком зафіксовано зростання на 24,47 %. Це зумовлено збільшенням кількості дітей, які потребували лікувального харчування, що призвело до відповідного підвищення обсягів витратків.										
видатки на забезпечення дітей з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)	729,37	0,00	729,37	781,28	0,00	781,28	7,12	0,00	7,12	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки на забезпечення дітей з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)» у порівнянні з попереднім роком зафіксовано зростання на 7,12 %. Це зумовлено підвищенням вартості медичних виробів, що призвело до збільшення фактичних витрат при забезпеченні потреб дітей.										
видатки на забезпечення молочними сумішами дітей першого року життя, народжених від ВІЛ-інфікованих матерів	0,00	0,00	0,00	65,20	0,00	65,20	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році видатки по зазначеному напрямку не здійснювалися										
продукту										
кількість дітей, хворих на фенілкетонурию або інші захворювання, які забезпечуються лікувальним харчуванням, у тому числі (дівчатка)	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00	33,33	0,00	33,33	
кількість дітей, хворих на фенілкетонурию або інші захворювання, які забезпечуються лікувальним харчуванням, у тому числі (хлопчики)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «кількість дітей, хворих на фенілкетонурию або інші захворювання, які забезпечуються лікувальним харчуванням» у порівнянні з минулим роком зафіксовано збільшення на 1 особу. Це зумовлено розширенням кола дітей, які потребують спеціального лікувального харчування, та відповідним включенням їх до програми забезпечення.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні										
кількість дітей з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо), у тому числі: (дівчатка)	30,00	0,00	30,00	20,00	0,00	20,00	-33,33	0,00	-33,33	
кількість дітей з інвалідністю, які забезпечуються медичними виробами (підгузками тощо), у тому числі: (хлопчики)	29,00	0,00	29,00	32,00	0,00	32,00	10,34	0,00	10,34	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відповідно до звернень										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відповідно до звернень										
кількість осіб, які отримали лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями	80,00	0,00	80,00	174,00	0,00	174,00	117,50	0,00	117,50	
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 117,5 %. Це зумовлено значним збільшенням кількості пацієнтів, які скористалися правом на отримання лікарських засобів за рецептами, що відобразилося у відповідному підвищенні показника.										
кількість дітей першого року життя, які забезпечуються молочними сумішами, у тому числі: (дівчатка)	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	
кількість дітей першого року життя, які забезпечуються молочними сумішами, у тому числі: (хлопчики)	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: У 2024 році видатки по зазначеному напрямку не здійснювалися										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році видатки по зазначеному напрямку не здійснювалися										
ефективності										
середні витрати на одну дитину, хвору на фенілкетонурію або інше захворювання	264,94	0,00	264,94	282,67	0,00	282,67	6,69	0,00	6,69	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зростання вартості лікувального харчування										
середні видатки на забезпечення однієї дитини з інвалідністю медичними виробами (підгузками тощо)	12,36	0,00	12,36	15,03	0,00	15,03	21,54	0,00	21,54	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зростання вартості медичних виробів										
середні видатки на одну особу, яка отримала лікарські засоби за рецептами, виписаними лікарями	17,29	0,00	17,29	9,55	0,00	9,55	-44,75	0,00	-44,75	
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 попереднім роком зафіксовано зменшення на 44,75 %. Це пояснюється тим, що у минулому році пацієнти забезпечувалися дороговартісними лікарськими засобами (зокрема знеболюючими), тоді як наразі відпуск здійснюється переважно через державну програму «Доступні ліки»										
середні видатки на одну дитину, яка забезпечується молочними сумішами	0,00	0,00	0,00	16,30	0,00	16,30	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році видатки по зазначеному напрямку не здійснювалися										
вартість забезпечення роботи одного генератора	0,00	0,00	0,00	88,54	0,00	88,54	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році напрям не реалізовувався										
якості										
рівень задоволення відповідно до заявленої потреби	85,00	0,00	85,00	100,00	0,00	100,00	17,65	0,00	17,65	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «рівень задоволення відповідно до заявленої потреби» у 2025 році досягнуто 100 % проти 85 % у 2024 році. Зростання пояснюється повним забезпеченням заявлених потреб										
Проведення поточних ремонтів та забезпечення функціонування генераторів										
затрат										
видатки для проведення поточного ремонту	3 247,98	0,00	3 247,98	937,93	0,00	937,93	-71,12	0,00	-71,12	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки для проведення поточного ремонту» у порівнянні з минулим роком зафіксовано скорочення на 71,12 %. Це пояснюється тим, що у 2025 році завершувалися роботи, розпочаті у 2024 році, що потребувало значно менших обсягів фінансування порівняно з попереднім періодом.										
видатки на придбання пально-мастильних матеріалів для генераторів	0,00	0,00	0,00	177,08	0,00	177,08	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році напрям не реалізовувався										
продукту										
кількість об'єктів, в яких проведено поточний ремонт	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										
кількість генераторів	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: У 2024 році напрям не реалізовувався										
ефективності										
вартість одного об'єкта, в якому проведено поточний ремонт	3 247,98	0,00	3 247,98	937,93	0,00	937,93	-71,12	0,00	-71,12	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «видатки для проведення поточного ремонту» у порівнянні з минулим роком зафіксовано скорочення на 71,12 %. Це пояснюється тим, що у 2025 році завершувалися роботи, розпочаті у 2024 році, що потребувало значно менших обсягів фінансування порівняно з попереднім періодом.										

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
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	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:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X

2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

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 0712111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» залишається актуальною для подальшої реалізації, оскільки її основним завданням є забезпечення якісної та своєчасної медичної допомоги на рівні первинної ланки. Реалізація програми спрямована на збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності, запобігання інвалідизації та смертності, а також на формування доступної системи медичних послуг у територіальній громаді. Вона має стратегічне значення для розвитку охорони здоров'я, адже саме первинна медична допомога є базою для профілактики, раннього виявлення та ефективного лікування захворювань, що на пряму впливає на якість життя громадян.

ефективності бюджетної програми

Ефективність бюджетної програми 0712111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) 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 належне функціонування центрів первинної медико-санітарної допомоги, своєчасне надання медичних послуг та підвищення їх доступності для населення територіальних громад. Згідно з проведеним аналізом, бюджетна програма має високу ефективність і залишається ключовим інструментом реалізації державної та місцевої політик у сфері охорони здоров'я на рівні первинної ланки.

корисності бюджетної програми

Корисність бюджетної програми 0712111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» полягає у забезпеченні доступності та своєчасності медичних послуг на рівні первинної ланки. Її реалізація спрямована на збереження та зміцнення здоров'я населення, профілактику та раннє виявлення захворювань, що дозволяє знизити рівень захворюваності, запобігти інвалідизації та смертності. Програма має стратегічне значення для формування ефективної системи охорони здоров'я, адже саме первинна допомога є основою для якісного лікування, профілактики та підвищення тривалості життя громадян.

довгострокових наслідків бюджетної

Довгострокові наслідки реалізації бюджетної програми 0712111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» полягають у зміцненні системи охорони здоров'я на рівні первинної ланки, яка є базою для профілактики та раннього виявлення захворювань. У перспективі це сприятиме збільшенню тривалості та покращенню якості життя населення, зниженню рівня захворюваності, інвалідизації та смертності. Програма забезпечує формування доступної та ефективної мережі первинної медичної допомоги, що підвищує довіру громадян до системи охорони здоров'я та створює умови для сталого розвитку медичних послуг у територіальній громаді.

Начальник відділу фінансово-правового забезпечення,
бухгалтерського обліку і звітності

(підпис)

Тетяна БОНДАРЬ

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)