

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	0700000	Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	0710000	Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	0712020	0732 Спеціалізована стаціонарна медична допомога населенню	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

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:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	2 398 606,00	0,00	2 398 606,00	2 398 582,06	0,00	2 398 582,06	-23,94	0,00	-23,94
1	Надання населенню спеціалізованої стаціонарної допомоги	2 398 606,00	0,00	2 398 606,00	2 398 582,06	0,00	2 398 582,06	-23,94	0,00	-23,94

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за загальним фондом пояснюється економією коштів за показником «Виплати пенсій і допомоги». Виплати проведені згідно наданих Пенсійним фондом України повідомлень щодо відшкодування пільгових пенсій.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Надання населенню спеціалізованої стаціонарної допомоги										
	Затрат									
1	Обсяг видатків на оплату праці і нарахування на заробітну плату, медикаменти, оплату комунальних послуг та енергоносіїв	2 398 606,00	0,00	2 398 606,00	2 398 582,06	0,00	2 398 582,06	-23,94	0,00	-23,94
Відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками у паспорті бюджетної програми за загальним фондом пояснюється економією коштів за показником «Виплати пенсій і допомоги». Виплати проведені згідно наданих Пенсійним фондом України повідомлень щодо відшкодування пільгових пенсій.										
	Продукту									
2	Кількість наявного населення	1 421 125,00	0,00	1 421 125,00	1 421 125,00	0,00	1 421 125,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
3	Середні витрати на одного жителя	1,69	0,00	1,69	1,69	0,00	1,69	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Якості									
4	Зниження показника летальності	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	3 738 824,00	0,00	3 738 824,00	2 398 582,06	0,00	2 398 582,06	64,15	0,00	64,15
1	<i>Надання населенню спеціалізованої стаціонарної допомоги</i>	3 738 824,00	0,00	3 738 824,00	2 398 582,06	0,00	2 398 582,06	64,15	0,00	64,15
Реформування спроможної мережі шляхом приєднання до кластерної лікарні										
	Затрат									
1	Обсяг видатків на оплату праці і нарахування на заробітну плату, медикаменти, оплату комунальних послуг та енергоносіїв	3 738 824,00	0,00	3 738 824,00	2 398 582,06	0,00	2 398 582,06	64,15	0,00	64,15
	Продукту									
2	Кількість наявного населення	1 421 125,00	0,00	1 421 125,00	1 421 125,00	0,00	1 421 125,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
3	Середні витрати на одного жителя	2,63	0,00	2,63	1,69	0,00	1,69	64,26	0,00	64,26
Реформування спроможної мережі шляхом приєднання до кластерної лікарні										
	Якості									
4	Зниження показника летальності	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	100,00	0,00	100,00
Реформування спроможної мережі шляхом приєднання до кластерної лікарні										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	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	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Порушень не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2026 року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Програма була актуальною у 2025 році та забезпечувала надання населенню спеціалізованої стаціонарної допомоги.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма підвищує якість та ефективність надання медичної допомоги, збереження та зміцнення здоров'я населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми

У зв'язку з реформуванням спроможної мережі лікарень у 2025 році бюджетна програма закрита, спеціалізована стаціонарна допомога буде надаватися у кластерній лікарні

Начальник відділу-головний бухгалтер


 (підпис)

Елеонора РОМАНЧЕНКО

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

0700000 (КПКВК ДБ(МБ))	Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради
0710000 (КПКВК ДБ(МБ))	Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради (найменування відповідального виконавця)
0712020 (КПКВК ДБ(МБ))	0732 Спеціалізована стаціонарна медична допомога населенню (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання населенню спеціалізованої стаціонарної допомоги

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік			
			Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Індекс співвідношення показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Індекс співвідношення показників		
Надання населенню спеціалізованої стаціонарної допомоги										
Ефективності										
1	Середні витрати на одного жителя	грн.	2,76	0,00	0,00	1,69	0,00	0,00	1,69	0,00
2	Зниження показника летальності	відс.	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,05) / 1 * 100 = 104,94 = 100,00 / 104,94 = 0,9529 = 0,85 \leq I < 1 = 15 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 100,00 + 100,00 + 15,00 = 215,00$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

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


 Віктор ЯРМОЛЮК
 (підпис)

Начальник відділу-головний бухгалтер


 Елсонора РОМАНЧЕНКО
 (підпис)