

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.	0712111	0726 Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	
	(КПКВК ДБ(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:

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)	6 382 895,00	0,00	6 382 895,00	4 473 731,14	0,00	4 473 731,14	-1 909 163,86	0,00	-1 909 163,86
1	<i>Забезпечення надання первинної медичної допомоги населенню</i>	6 382 895,00	0,00	6 382 895,00	4 473 731,14	0,00	4 473 731,14	-1 909 163,86	0,00	-1 909 163,86

Відхилення касових видатків від затверджених у паспорті обсягів зумовлено проведенням організаційних заходів щодо створення Центрів сімейної медицини шляхом виділу зі стаціонарних закладів у другому півріччі. Також вплинуло тривале проведення тендерних процедур на закупівлю медикаментів та переукладання договорів з надавачами комунальних послуг та енергоносіїв.

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
Забезпечення надання первинної медичної допомоги населенню										
	Затрат									
1	Обсяг видатків на медикаменти, оплату комунальних послуг та енергоносії тощо	6 382 895,00	0,00	6 382 895,00	4 473 731,14	0,00	4 473 731,14	-1 909 163,86	0,00	-1 909 163,86
Відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками у паспорті бюджетної програми за загальним фондом зумовлено проведенням організаційних заходів щодо створення Центрів сімейної медицини шляхом виділу зі стаціонарних закладів у другому півріччі. Також вплинуло тривале проведення тендерних процедур на закупівлю медикаментів та переукладання договорів з надавачами комунальних послуг та енергоносіїв.										
	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 м. Харкова	4,49	0,00	4,49	3,15	0,00	3,15	-1,34	0,00	-1,34
Зменшення фактичної вартості порівняно з плановою відбулося за рахунок економії бюджетних коштів на утримання Центрів у період їхнього становлення та реєстрації										
	Якості									
4	Динаміка зростання кількості підписаних декларацій з лікарями, які надають первинну медичну допомогу	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	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)	0,00	0,00	0,00	4 473 731,14	0,00	4 473 731,14	0,00	0,00	0,00
1	<i>Забезпечення надання первинної медичної допомоги населенню</i>	0,00	0,00	0,00	4 473 731,14	0,00	4 473 731,14	0,00	0,00	0,00
Створення ЦСМ у другому півріччі шляхом реорганізації стаціонарних закладів при формуванні спроможної мережі										
	Затрат									
1	Обсяг видатків на медикаменти, оплату комунальних послуг та енергоносії тощо	0,00	0,00	0,00	4 473 731,14	0,00	4 473 731,14	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість наявного населення	0,00	0,00	0,00	1 421 125,00	0,00	1 421 125,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Середні витрати на одного жителя м. Харкова	0,00	0,00	0,00	3,15	0,00	3,15	0,00	0,00	0,00
Тривалий термін укладання договорів з надавачами комунальних послуг та енергоносіїв										
	Якості									
4	Динаміка зростання кількості підписаних декларацій з лікарями, які надають первинну медичну допомогу	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00

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 є актуальною, адже вона забезпечує якісне та ефективне надання первинної медичної допомоги та збереження здоров'я населення.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

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

довгострокових наслідків бюджетної програми

Підвищення якості та ефективності надання медичної допомоги, збереження та зміцнення здоров'я населення, зростання тривалості життя та зниження захворюваності, інвалідності і смертності.

Начальник відділу-головний бухгалтер



Елеонора РОМАНЧЕНКО

(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

0700000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>
0710000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>
0712111 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	0726 Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги <small>(КФКВК) (найменування бюджетної програми)</small>

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання первинної медичної допомоги населенню

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		
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
Забезпечення надання первинної медичної допомоги населенню															
	Ефективності														
1	Середні витрати на одного жителя м. Харкова	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,49	0,00	3,15	0,00	0,00	1,43	0,00
	Якості														
2	Динаміка зростання кількості підписаних декларацій з лікарями, які надають первинну медичну допомогу	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,43) / 1 * 100 = 142,54$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(yak) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = 0 / 0 * 100 = 0,00 = 142,54 \cdot 0,0000 = I < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

0,00

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) =$$

$$142,54 + 100,00 + 0,00 =$$

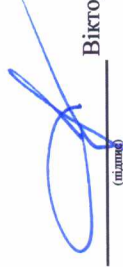
242,54

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 2,5

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

Елеонора РОМАНЧЕНКО



(підпис)