

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.	0712151	0763 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я	
	(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)	4 688 700,00	0,00	4 688 700,00	4 687 869,56	0,00	4 687 869,56	-830,44	0,00	-830,44
1	<i>Інформаційно-аналітичне забезпечення в галузі охорони здоров'я</i>	2 860 360,00	0,00	2 860 360,00	2 859 529,56	0,00	2 859 529,56	-830,44	0,00	-830,44
<p>Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за загальним фондом, має характер об'єктивної економії. Найбільший обсяг невикористаних асигнувань сформувався за показником «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв», що зумовлено наступними чинниками: Тарифний чинник: фактичні тарифи на енергоносії протягом звітного періоду виявилися нижчими за прогнозні показники, що закладалися на етапі бюджетного планування. Впровадження енергоефективних заходів: в умовах воєнного стану заклади охорони здоров'я активно реалізують заходи з енергозбереження та альтернативні методи оптимізації споживання. Зокрема, було проведено заміну виконних блоків на енергозберігаючі, проводилися роботи по заміні ламп розжарювання на LED-освітлення, встановлено на дахах лікувальних закладів сонячні електростанції, облаштовані індивідуально-теплові пункти з погодним регулятором, а також встановлені альтернативні джерела водопостачання, що дозволило суттєво знизити споживання ресурсів у натуральних показниках. Кліматичний чинник: сприятливі погодні умови (зокрема, вища за прогнозовану середньодобова температура повітря), що призвело до скорочення використання теплової енергії та природного газу протягом опалювального періоду.</p>										
2	<i>Забезпечення складання та надання звітної документації</i>	742 939,00	0,00	742 939,00	742 939,00	0,00	742 939,00	0,00	0,00	0,00
3	<i>Забезпечення санітарно-освітньої роботи та формування здорового способу життя населення</i>	1 085 401,00	0,00	1 085 401,00	1 085 401,00	0,00	1 085 401,00	0,00	0,00	0,00

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
Інформаційно-аналітичне забезпечення в галузі охорони здоров'я										
Затрат										
1	Кількість закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
2	Кількість штатних одиниць	18,50	0,00	18,50	18,50	0,00	18,50	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
3	Кількість установ, що обслуговуються	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										

	Продукту									
4	Кількість аналітичних довідок, довідників, іншої інформації	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
5	Кількість кураторських виїздів	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
6	Кількість аналітичних довідок, довідників, іншої інформації на одного працівника	6,38	0,00	6,38	6,38	0,00	6,38	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
7	Кількість кураторських виїздів на одного працівника	2,47	0,00	2,47	2,47	0,00	2,47	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Якості									
8	Динаміка кількості аналітичних довідок, довідників, іншої інформації на одного працівника	5,90	0,00	5,90	5,90	0,00	5,90	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
Забезпечення складання та надання звітної документації										
	Затрат									
9	Кількість штатних одиниць	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
10	Кількість закладів, що обслуговуються	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Продукту									
11	Кількість звітних форм	165,00	0,00	165,00	165,00	0,00	165,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
12	Кількість звітних форм на одного працівника	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
Забезпечення санітарно-освітньої роботи та формування здорового способу життя населення										
	Затрат									
13	Кількість штатних одиниць	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Продукту									
14	Кількість виданих брошур, буклетів, плакатів тощо	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
15	Кількість виданої продукції на одного працівника	714,00	0,00	714,00	714,00	0,00	714,00	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)	4 535 244,00	0,00	4 535 244,00	4 687 869,56	0,00	4 687 869,56	103,37	0,00	103,37
1	<i>Інформаційно-аналітичне забезпечення в галузі охорони здоров'я</i>	2 788 460,00	0,00	2 788 460,00	2 859 529,56	0,00	2 859 529,56	102,55	0,00	102,55
Збільшення тарифів за комунальні послуги та енергоносії, вартості товарів та послуг, збільшення мінімальної заробітної плати										
	Затрат									
1	Кількість закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	Кількість штатних одиниць	18,50	0,00	18,50	18,50	0,00	18,50	100,00	0,00	100,00
3	Кількість установ, що обслуговуються	64,00	0,00	64,00	58,00	0,00	58,00	90,63	0,00	90,63
	Продукту									
4	Кількість аналітичних довідок, довідників, іншої інформації	165,00	0,00	165,00	150,00	0,00	150,00	90,91	0,00	90,91
5	Кількість кураторських виїздів	50,00	0,00	50,00	58,00	0,00	58,00	116,00	0,00	116,00
	Ефективності									
6	Кількість аналітичних довідок, довідників, іншої інформації на одного працівника	7,02	0,00	7,02	6,38	0,00	6,38	90,88	0,00	90,88
7	Кількість кураторських виїздів на одного працівника	2,13	0,00	2,13	2,47	0,00	2,47	115,96	0,00	115,96

Якості										
8	Динаміка кількості аналітичних довідок, довідників, іншої інформації на одного працівника	5,90	0,00	5,90	5,90	0,00	5,90	100,00	0,00	100,00
2	Забезпечення складання та надання звітної документації	692 711,00	0,00	692 711,00	742 939,00	0,00	742 939,00	107,25	0,00	107,25
Збільшення тарифів за комунальні послуги та енергоносії, вартості товарів та послуг, збільшення мінімальної заробітної плати										
Затрат										
1	Кількість штатних одиниць	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	100,00	0,00	100,00
2	Кількість закладів, що обслуговуються	64,00	0,00	64,00	58,00	0,00	58,00	90,63	0,00	90,63
Продукту										
3	Кількість звітних форм	160,00	0,00	160,00	165,00	0,00	165,00	103,13	0,00	103,13
Ефективності										
4	Кількість звітних форм на одного працівника	22,86	0,00	22,86	33,00	0,00	33,00	144,36	0,00	144,36
3	Забезпечення санітарно-освітньої роботи та формування здорового способу життя населення	1 054 073,00	0,00	1 054 073,00	1 085 401,00	0,00	1 085 401,00	102,97	0,00	102,97
Збільшення тарифів за комунальні послуги та енергоносії, вартості товарів та послуг, збільшення мінімальної заробітної плати										
Затрат										
1	Кількість штатних одиниць	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	100,00	0,00	100,00
Продукту										
2	Кількість виданих брошур, буклетів, плакатів тощо	6 000,00	0,00	6 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	83,33	0,00	83,33
Ефективності										
3	Кількість виданої продукції на одного працівника	750,00	0,00	750,00	714,00	0,00	714,00	95,20	0,00	95,20

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 заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною, адже вона забезпечує якісне та ефективне надання медичної допомоги та збереження здоров'я населенню та забезпечує зростання рівня гігієнічної освідченості населення, ощадливого ставлення до свого здоров'я, прищеплення навиків здорового життя.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми.

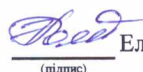
корисності бюджетної програм

Бюджетна програма підвищує зростання рівня гігієнічної освідченості населення, ощадливого ставлення до свого здоров'я, прищеплення навиків здорового життя.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Підвищення якості рівня гігієнічної освідченості населення, ощадливого ставлення до свого здоров'я, прищеплення навиків здорового життя.

Начальник відділу-головний бухгалтер


(підпис)

Елеонора РОМАНЧЕНКО

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

07000000	Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>
07100000	Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>
0712151	0763 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я <small>(КФКВК)</small>	<small>(найменування бюджетної програми)</small>

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Інформаційно-аналітичне забезпечення в галузі охорони здоров'я
2	Забезпечення складання та надання звітної документації
3	Забезпечення технічного нагляду за функціонуванням, ремонтном, обслуговуванням та експлуатацією приміщень закладів охорони здоров'я
4	Забезпечення санітарно-освітньої роботи та формування здорового способу життя населення

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік						
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		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	
Інформаційно-аналітичне забезпечення в галузі охорони здоров'я													
Ефективності													
1	Кількість аналітичних довідок, довідників, іншої інформації на одного працівника	од.	7,02	0,00	7,02	0,00	0,00	6,38	0,00	6,38	0,00	1,00	0,00
2	Кількість кураторських виїздів на одного працівника	од.	2,13	0,00	2,13	0,00	0,00	2,47	0,00	2,47	0,00	1,00	0,00
3	Динаміка кількості аналітичних довідок, довідників, іншої інформації на одного працівника	од.	5,90	0,00	5,90	0,00	0,00	5,90	0,00	5,90	0,00	1,00	0,00
Забезпечення складання та надання звітної документації													
Ефективності													
4	Кількість звітних форм на одного працівника	од.	22,86	0,00	22,86	0,00	0,00	33,00	0,00	33,00	0,00	1,00	0,00
Забезпечення санітарно-освітньої роботи та формування здорового способу життя населення													
Ефективності													
5	Кількість виданої продукції на одного працівника	од.	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00	714,00	0,00	714,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(\text{еф}) = (1,00+1,00+1,00+1,00) / 4 * 100 = 100,00$	100,00
---	--------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

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

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (1,00+1,00+1,00+1,00) / 4 * 100 = 100,00 = 100,00 / 100,00 = 1,0000 = I >= 1 = 25 \text{ балів}$	25,00
--	-------

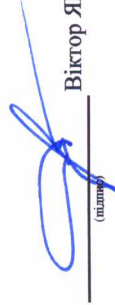
Визначення ступеню ефективності

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

$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 100,00 + 100,00 + 25,00 = 225,00$	225,00
---	--------

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


(підпис) Віктор ЯРМОЛЮК

Начальник відділу-головний бухгалтер


(підпис) Елеонора РОМАНЧЕНКО