

## Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2023 рік

1. 0700000 Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0710000 Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0712152 0763 Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я  
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

### 4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Відшкодування вартості лікарських засобів для пільгової категорії населення		187,00	
1.2	Напрямок 2: Забезпечення пільгової категорії населення зубопротезуванням		242,90	
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>		<b>214,95</b>	
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>		<b>214,95</b>	

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

### 5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Заступник начальника управління охорони здоров'я



Ольга МАЛЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Оксана ГАВРИЛЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Додаток**

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**

за 2023 рік

- 1, **0700000** **Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради**  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, **0710000** **Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради**  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, **0712152** **Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я**  
(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":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Відатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	11 466,000		11 466,000	11 466,000		11 466,000			
	Відшкодування вартості лікарських засобів для пільгової категорії населення	10 596,000		10 596,000	10 596,000		10 596,000			
	Відатки проведені в обсязі бюджетних призначень на звітний рік									
1.1.2.	Забезпечення пільгової категорії населення зубопротезуванням	870,000		870,000	870,000		870,000			
	Відатки проведені в обсязі бюджетних призначень на звітний рік									

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

з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			

(тис. грн.)

2.3.	повернення кредитів								
2.4.	інші надходження								
3	Залишок на кінець року								
	в т. ч.								
3.1.	власних надходжень								
3.2.	інших надходжень								

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
<b>1 Відшкодування вартості лікарських засобів для пільгової категорії населення</b>								
затрат								
1	видатки на безкоштовний та пільговий відпуск медикаментів, грн.	10 596 000		10 596 000		10 596 000		
продукту								
1	кількість хворих, які знаходилися на амбулаторному лікуванні і отримали медикаменти безкоштовно або на пільгових умовах, осіб	2 600		2 600		2 989	389	389
ефективності								
1	видатки з безкоштовно або на пільгових умовах отриманих медикаментів на одного пільговика, грн.	4 075		4 075		3 545	-530	-530
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками								
Зазначеними пільгами протягом року скористалися 2989 чернігівців, що більше прогнозованої кількості на 389 осіб, А це означає, що містяни повернулися з місця вимушеного переселення через бойові у 2022 році дії.								
якості								
1	відсоток хворих, яким відпущено лікарські засоби до загальної кількості хворих, що відносяться до пільгових категорій для забезпечення медикаментами, відс.	10		10		10		
<b>2 Забезпечення пільгової категорії населення зубопротезуванням</b>								
затрат								
1	витрати на пільгове зубопротезування окремих категорій населення згідно з чинним законодавством, грн.	870 000		870 000		870 000		
продукту								
1	кількість осіб, які потребують послуг із пільгового зубопротезування, осіб	6 281		6 281		6 418	137	137
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками								
До кінця року на 137 збільшилась кількість осіб, які потребують зубопротезування на пільгових умовах. Фактично ж було проведено зубопротезування на пільгових умовах 185 особам.								

ефективності

1	видатки на одного пільговика в рік для проведення пільгового зубопротезування, грн.	138,5	138,5	135,6	-2,9	-2,9
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Так як на кінець року кількість осіб, які потребують послуг із пільгового зубопротезування згідно реєстром збільшилась на 137 осіб, розрахунково середні видатки на одного пільговика в рік для проведення пільгового зубопротезування зменшились на 2,9 грн (Фактично ж середні видатки на проведення зубопротезування одного пільговика у звітному році склали 4 702,7 грн.)						
<b>ЯКОСТІ</b>						
1	відсоток забезпеченості пільгової категорії населення зубопротезуванням до потребуючих, відс.	2	2	2,9	0,9	0,9
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
У звітному році отримали зубопротезування на пільгових умовах 2,9 відсотки пільговиків, що перевищило прогнозний показник на 0,9 відс.						

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ 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)	9 603,569		9 603,569	11 466,000		11 466,000	19,393		19,393
<b>1 Показники затрат</b>										
	видатки на безкоштовний та пільговий відпуск медикаментів , грн.	8 919 869		8 919 869				-100,00		-100,00
	витрати на пільгове зубопротезування окремих категорій населення згідно з чинним законодавством , грн.	683 700		683 700				-100,00		-100,00
	обсяг видатків на заходи, пов'язані із запобігання виникненню, поширенню локалізації та ліквідації на території м. Чернігова гострої респіраторної хвороби COVID-19 , грн.									
<b>2 Показники продукту</b>										
	кількість хворих, які знаходилися на амбулаторному лікуванні і отримали медикаменти безкоштовно або на пільгових умовах , осіб	2 598		2 598				-100,00		-100,00
	кількість осіб, які потребують послуг із пільгового зубопротезування , осіб	6 281		6 281				-100,00		-100,00
<b>3 Показники ефективності</b>										
	видатки з безкоштовно або на пільгових умовах отриманих медикаментів на одного пільговика , грн.	3 433,4		3 433,4				-100,00		-100,00
	видатки на одного пільговика в рік для проведення пільгового зубопротезування , грн.	108,9		108,9				-100,00		-100,00
<b>4 Показники якості</b>										
	відсоток хворих, яким відпущено лікарські засоби до загальної кількості хворих, що відносяться до пільгових категорій для забезпечення медикаментами , відс.	10		10				-100,00		-100,00



**5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":**

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування (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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду	X				X	X
	Бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

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

Не допущено.

**5.7 "Стан фінансової дисципліни":**

Кредиторська і дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня;

**6. Узагальнений висновок щодо:**

**актуальності бюджетної програми**

Бюджетна програма є актуальною для її подальшої реалізації, оскільки основним завданням є гарантування поліпшення стану здоров'я населення шляхом забезпечення пільгової категорії населення лікарськими засобами та здійснення пільгового зубопротезування;

**ефективності бюджетної програми**

Згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетної програми, у звітному році бюджетна програма має високу ефективність;

**корисності бюджетної програм**

Забезпечено відшкодування вартості лікарських засобів для пільгової категорії населення, та забезпечення пільгової категорії населення зубопротезуванням з ціллю створення передумов для збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності, запобігання інвалідизації та смертності;

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

Виконання програми спрямовано на збереження здоров'я, підвищення якості та тривалості життя населення та зниження рівня захворюваності;

Заступник начальника управління охорони здоров'я

Ольга МАЛЕЦЬ

(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер

Оксана ГАВРИЛЕНКО

(ініціали/ініціал, прізвище)

