

**РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 РІК**

1.	2300000 (КПКВ ДБ)	Міністерство охорони здоров'я України	(найменування головного розпорядника коштів)
2.	2301000	Апарат Міністерства охорони здоров'я України	(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
3.	2301200 (КПКВ ДБ)	0722 Спеціалізована медична допомога, що надається в амбулаторних умовах закладами охорони здоров'я наукових установ та закладів вищої освіти, а також загальнодержавними закладами охорони здоров'я	(найменування бюджетної програми)

4. Ціль державної політики:

Забезпечення високого рівня здоров'я та високих показників тривалості життя і тривалості здорового життя

Мета бюджетної програми:

Надання спеціалізованої медичної (в т.ч.стоматологічної) допомоги.

Завдання бюджетної програми:

- 1) Забезпечення надання спеціалізованої амбулаторно-поліклінічної, реабілітаційної та екстреної консультативної медичної допомоги із застосуванням сучасних методів діагностики та лікування.
- 2) Забезпечення надання стоматологічної допомоги населенню із застосуванням сучасних методів діагностики та лікування для практичної підготовки та перепідготовки лікарів за спеціалізацією "стоматологія" вищих медичних навчальних закладах.

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів

(тис. грн)

Напрями використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
ВСЬОГО за бюджетною програмою	318 467,8	356 434,4	347 522,7	37 966,6	-8 911,7

у т. ч.: загальний фонд	276 303,0	276 303,0	275 013,1	0,0	-1 289,9
спеціальний фонд	42 164,8	80 131,4	72 509,6	37 966,6	-7 621,8
<i>1. Надання спеціалізованої медичної допомоги в амбулаторних умовах, всього</i>	<i>318 467,8</i>	<i>356 434,4</i>	<i>347 522,7</i>	<i>37 966,6</i>	<i>-8 911,7</i>
у т. ч.: загальний фонд	276 303,0	276 303,0	275 013,1	0,0	-1 289,9
спеціальний фонд	42 164,8	80 131,4	72 509,6	37 966,6	-7 621,8

Пояснення щодо відхилень:

Відхилення плану від плану зі змінами за спеціальним фондом, пояснюється збільшенням надходжень від надання благодійної та гуманітарної допомоги.

Відхилення факту від плану за загальним фондом, пояснюється обмеженими умовами роботи у зв'язку із військовою агресією російської федерації проти України.

Відхилення факту від плану зі змінами за спеціальним фондом, пояснюється, зокрема черговістю проведення казначейством платежів.

5.2. Видатки / надання кредитів за кодами економічної класифікації видатків бюджету / класифікації кредитування бюджету

(тис. грн)

КЕКВ/ ККК	План		План зі змінами		Факт		Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)		Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)	
	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2111	214 957,8	28 777,3	211 734,7	29 539,2	211 151,5	26 320,9	-3 223,1	761,9	-583,2	-3 218,3
2120	47 290,7	6 331,0	46 040,4	6 607,9	45 524,1	5 819,6	-1 250,3	276,9	-516,3	-788,3
2210	103,2	519,1	566,5	1 558,6	566,2	1 184,2	463,3	1 039,5	-0,3	-374,4
2220	1 883,8	2 749,8	1 883,8	4 838,9	1 883,1	4 362,4	0,0	2 089,1	-0,7	-476,5
2230	760,0	182,8	760,0	77,3	760,0	42,7	0,0	-105,5	0,0	-34,6
2240	1 762,3	1 011,1	3 058,8	2 968,1	3 058,8	1 940,1	1 296,5	1 957,0	0,0	-1 028,0
2250	125,0	73,1	180,0	930,6	180,0	916,7	55,0	857,5	0,0	-13,9
2271	4 761,2	702,4	4 904,5	333,0	4 756,5	288,7	143,3	-369,4	-148,0	-44,3
2272	432,9	91,0	465,9	67,7	454,1	53,3	33,0	-23,3	-11,8	-14,4
2273	2 039,3	194,7	2 845,2	677,0	2 820,9	576,4	805,9	482,3	-24,3	-100,6
2274	11,9	101,2	70,3	104,2	70,3	57,5	58,4	3,0	0,0	-46,7
2275	135,1	78,6	145,1	48,6	144,5	43,6	10,0	-30,0	-0,6	-5,0
2282	0,0	183,0	0,0	240,0	0,0	212,9	0,0	57,0	0,0	-27,1
2710	1 990,5	12,2	3 598,5	12,2	3 593,8	0,0	1 608,0	0,0	-4,7	-12,2
2730	49,3	5,0	49,3	0,0	49,3	0,0	0,0	-5,0	0,0	0,0

2800	0,0	119,0	0,0	35,9	0,0	22,3	0,0	-83,1	0,0	-13,6
3110	0,0	1 033,5	0,0	31 929,0	0,0	30 505,1	0,0	30 895,5	0,0	-1 423,9
3210	0,0	0,0	0,0	163,2	0,0	163,2	0,0	163,2	0,0	0,0
Всього	276 303,0	42 164,8	276 303,0	80 131,4	275 013,1	72 509,6	0,0	37 966,6	-1 289,9	-7 621,8

Кількість змін до плану 11 , з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 3

Пояснення щодо відхилень:

Відхилення плану від плану зі змінами пояснюється тим, що за пропозиціями керівників закладів та установ вносились зміни до розпису державного бюджету та відповідно до кошторису закладів та установ шляхом перерозподілу видатків, зокрема для недопущення кредиторської заборгованості та збільшення надходжень за спеціальним фондом від надання благодійної та гуманітарної допомоги.

Відхилення факту від плану зі змінами пояснюється, зокрема обмеженими умовами роботи у зв'язку із військовою агресією російської федерації проти України та черговістю проведення казначейством платежів.

6. Стан фінансової дисципліни

(тис. грн)

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітної року	на кінець звітної року		на початок звітної року	на кінець звітної року	
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена
1	2	3	4	5	6	7
ВСЬОГО за бюджетною програмою	5,0	0,0	0,0	129,2	0,0	0,0
Загальний фонд, всього	2,0	0,0	0,0	60,4	0,0	0,0
2111	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2210	0,0	0,0	0,0	5,2	0,0	0,0
2240	0,0	0,0	0,0	45,6	0,0	0,0
2282	0,0	0,0	0,0	9,6	0,0	0,0
Спеціальний фонд, всього	3,0	0,0	0,0	68,8	0,0	0,0
2210	0,0	0,0	0,0	15,1	0,0	0,0
2240	0,0	0,0	0,0	29,7	0,0	0,0
2274	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

2282	0,0	0,0	0,0	24,0	0,0	0,0
------	-----	-----	-----	------	-----	-----

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Відповідно до Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021р. № 590, здійснювалась черговість проведення платежів, зокрема тих, що віднесені до третьої черги. В зв'язку із чим станом на 01.01.2024 виникла кредиторська заборгованість. При розгляді та затвердженні кошторисів закладами та установами у розрахунках до кошторису враховані видатки на погашення кредиторської заборгованості.

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники за напрямками використання бюджетних коштів

Результативні показники	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
1. Надання спеціалізованої медичної допомоги в амбулаторних умовах					
Кількість установ (од.)	12,0	12,0	12,0	0,0	0,0
Кількість штатних одиниць. (од.)	1 663,0	1 663,0	1 319,8	0,0	-343,3
Кількість посад лікарів, які надають спеціалізовану консультативну медичну допомогу (од.)	477,8	477,8	430,3	0,0	-47,5
в тому числі: лікарі стоматологи (од.)	382,8	382,8	339,5	0,0	-43,3
Кількість лікарських відвідувань (тис.од.)	977,6	977,6	854,4	0,0	-123,2
в т.ч. стоматологічні відвідування (тис.од.)	843,0	843,0	731,2	0,0	-111,8
- інші відвідування (тис.од.)	134,6	134,6	123,2	0,0	-11,4
Кількість дітей з органічним ураженням нервової системи, що пройдуть реабілітацію у ДЗ "УМЦ реабілітації дітей з органічним ураженням нервової системи" (осіб)	700,0	700,0	839,0	0,0	139,0
Відпрацьовано лікарями стоматологами умовних одиниць працездатності в рік (маніпуляцій пацієнтам під час відвідувань) (тис.од.)	1 493,6	1 493,6	1 207,8	0,0	-285,8
Кількість відвідувань на одну лікарську посаду в рік (тис.чол.)	2,0	2,0	2,0	0,0	0,0
в тому числі на лікаря стоматолога (тис.чол.)	2,2	2,2	2,2	0,0	0,0
Навантаження на одного лікаря-дитячого невролога в рік з проведення процедур по реабілітації дітей у ДЗ "УМЦ реабілітації дітей з органічним ураженням нервової системи" (тис.од.)	1,2	1,2	1,9	0,0	0,7

Рівень забезпечення пацієнтів спеціалізованою медичною допомогою закладами відповідного профілю (відс.)	100,0	100,0	87,4	0,0	-12,6
в тому числі закладами стоматологічного профілю (відс.)	100,0	100,0	86,7	0,0	-13,3
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
Відхилення пояснюється зменшенням кількості звернень за медичною допомогою та обмеженими умовами роботи у зв'язку із військовою агресією російської федерації проти України.					

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2022 рік (факт за рік, що передусє звітному)			2023 рік (факт за звітний рік)			Відхилення (+/-)		
	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надання спеціалізованої медичної допомоги в амбулаторних умовах									
Кількість установ (од.)	13,0	11,0	2,0	12,0	10,0	2,0	-1,0	-1,0	0,0
Кількість штатних одиниць. (од.)	1 383,8	1 258,0	125,8	1 319,8	1 217,5	102,3	-64,0	-40,5	-23,5
Кількість посад лікарів, які надають спеціалізовану консультативну медичну допомогу (од.)	427,3	370,5	56,8	430,3	380,3	50,0	3,0	9,8	-6,8
в тому числі: лікарі стоматологи (од.)	339,5	283,8	55,8	339,5	290,5	49,0	0,0	6,8	-6,8
Кількість лікарських відвідувань (тис.од.)	846,6	760,3	86,3	854,4	783,2	71,2	7,8	22,9	-15,1
в т.ч. стоматологічні відвідування (тис.од.)	717,2	632,2	85,0	731,2	660,0	71,2	14,0	27,8	-13,8
- інші відвідування (тис.од.)	194,4	128,1	1,3	123,2	123,2	0,0	-71,2	-4,9	
Кількість дітей з органічним ураженням нервової системи, що пройдуть реабілітацію у ДЗ "УМЦ реабілітації дітей з органічним ураженням нервової системи" (осіб)	661,0	661,0	0,0	839,0	839,0	0,0	178,0	178,0	
Відпрацьовано лікарями стоматологами умовних одиниць працємкості в рік (маніпуляцій пацієнтам під час відвідувань) (тис.од.)	1 134,5	1 015,6	118,9	1 207,8	1 131,5	76,3	73,3	115,9	-42,6

Кількість відвідувань на одну лікарську посаду в рік (тис.чол.)	2,0	2,1	1,5	2,0	2,1	1,4	0,0	0,0	-0,1
в тому числі на лікаря стоматолога (тис.чол.)	2,1	2,2	1,5	2,2	2,3	1,5	0,1	0,1	0,0
Навантаження на одного лікаря-дитячого невролога в рік з проведення процедур по реабілітації дітей у ДЗ "УМЦ реабілітації дітей з органічним ураженням нервової системи" (тис.од.)	1,7	1,7	0,0	1,9	1,9	0,0	0,2	0,2	
Рівень забезпечення пацієнтів спеціалізованою медичною допомогою закладами відповідного профілю (відс.)	85,6	87,7	70,8	87,4	91,8	57,1	1,8	4,1	-13,7
в тому числі закладами стоматологічного профілю (відс.)	83,7	85,6	72,5	86,7	91,3	59,2	3,0	5,7	-13,3
Пояснення щодо динаміки результативних показників Динаміка показників пояснюється фактичною кількістю населення, що отримало спеціалізовану медичну допомогу.									

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

За 2022-2023 роки структура напрямів використання бюджетних коштів не змінювалась.

8. Інформація про результати контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства

N з/п	Найменування контрольного заходу	Пропозиції за результатами контрольного заходу	Стан врахування пропозицій за результатами контрольного заходу
1	2	3	4

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

Відповідно до здійсненого аналізу, на підставі планових і фактично досягнутих показників та враховуючи, що у 2023 році відповідно до Закону України "Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні", Закону України "Про правовий режим воєнного стану", та проведенням воєнних дій на території України, були запроваджені обмежувальні заходи у роботі закладів та установ, в тому числі, що знаходились деякий час та тимчасово окупованій території, при наданні медичної допомоги. Мета бюджетної програми, як кінцевий результат, відповідає пріоритетам державної політики у сфері охорони здоров'я і сприяє досягненню стратегічної мети галузі

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

№ з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Надання спеціалізованої консультативної амбулаторно-поліклінічної та стоматологічної допомоги	Здійснення постійного моніторингу змін законодавства, що впливають на виконання бюджетної програми З метою ефективного використання бюджетних коштів здійснювати моніторинг залишків не використаних бюджетних коштів.

Заступник Міністра

_____ (підпис)

Петро ЄМЕЦЬ

_____ (ім'я та прізвище)