

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік**

1. 0700000 Управління охорони здоров'я

(КПКВК МБ)

(найменування головного розпорядника)

2. 0710000 Управління охорони здоров'я

(КПКВК МБ)

(найменування відповідального виконавця)

3. 0712030 0733 Лікарсько-акушерська допомога вагітним, породіллям та новонародженим

(КПКВК МБ)

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підвищення рівня надання медичної допомоги вагітним, роділлям, породіллям та новонародженим у лікувально-профілактичних закладах

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

грн

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|--|---|-------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| | Видатки (надані кредити) | 9376700,00 | 4434000,00 | 13810700,00 | 8774150,58 | 4434000,00 | 13208150,58 | -602549,42 | 0,00 | -602549,42 |
| <i>Розбіжності відсутні</i> | | | | | | | | | | |
| | в т.ч. | | | | | | | | | |
| 1 | Забезпечення надання належної лікарсько-акушерської допомоги вагітним, роділлям, породіллям та новонародженим | 38900,00 | | 38900,00 | 0,00 | | 0,00 | -38900,00 | 0,00 | -38900,00 |
| <i>У 2023 році видатки по зазначеному напрямку не проводилися</i> | | | | | | | | | | |
| 2 | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 9337800,00 | | 9337800,00 | 8774150,58 | | 8774150,58 | -563649,42 | 0,00 | -563649,42 |
| <i>Склалася економія видатків, у зв'язку із раціональним та заощадливим використанням енергетичних ресурсів, впровадження енергозберігаючих заходів (заміна ламп), перехід з 01.12.2022 року на альтернативний вид опалення (пелети)</i> | | | | | | | | | | |
| 3 | Придбання медичного обладнання | | 4434000,00 | 4434000,00 | | 4434000,00 | 4434000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>Розбіжності відсутні</i> | | | | | | | | | | |

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

грн

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|--|-------------------------|-------------------------|------------|------------|
| 1 | Залишок на початок року | x | 0,0 | x |
| | в т.ч. | | | |
| 1.1. | власних надходжень | x | 0,0 | x |
| 1.2. | інших надходжень | x | 0,0 | x |
| <i>Залишок надходжень спеціального фонду відсутній</i> | | | | |
| 2 | Надходження | 4434000,00 | 4434000,00 | 0,0 |

| | | | | |
|--|------------------------|------------|------------|-----|
| | в т.ч. | | | |
| 2.1. | власні надходження | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| 2.2. | надходження позик | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| 2.3. | повернення кредитів | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| 2.4. | інші надходження | 4434000,00 | 4434000,00 | 0,0 |
| <i>Розбіжності відсутні</i> | | | | |
| 3 | Залишок на кінець року | x | 0,0 | x |
| | в т.ч. | | | |
| 3.1. | власних надходжень | x | 0,0 | x |
| 3.2. | інших надходжень | x | 0,0 | x |
| <i>Залишок надходжень спеціального фонду відсутній</i> | | | | |

5.3. Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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 |
| Напрямок використання 1. Забезпечення надання належної лікарсько-акушерської допомоги вагітним, роділлям, породіллям та новонародженим | | | | | | | | | | |
| | затрат | | | | | | | | | |
| 1 | кількість установ | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | видатки на медикаменти | 36200 | | 36200,00 | 0 | | 0,00 | -36200,00 | 0,00 | -36200,00 |
| 4 | видатки на продукти харчування | 2700 | | 2700,00 | 0 | | 0,00 | -2700,00 | 0,00 | -2700,00 |
| <i>Медична допомога учасникам АТО/ООС та жінкам учасників АТО/ООС надавалася за рахунок коштів Національної служби здоров'я України</i> | | | | | | | | | | |
| | продукту | | | | | | | | | |
| 3 | кількість пролікованих учасниць АТО/ООС та дружин учасників АТО/ООС | 15 | | 15 | 4 | | 4 | -11 | 0 | -11 |
| <i>Спостерігається загальна від'ємна демографічна ситуація в Україні, області та місті. Однією з основною причиною - є вимушене переселення у зв'язку з воєнним періодом, зокрема і за кордон.</i> | | | | | | | | | | |
| | ефективності | | | | | | | | | |
| 2 | середні видатки по медикаментам на одну проліковану учасницю АТО/ООС або дружину учасника АТО/ООС | 424,00 | | 424,00 | 0,00 | | 0,00 | -424,00 | 0,00 | -424,00 |
| 3 | середні видатки по продуктам харчування на одну проліковану учасницю АТО/ООС або дружину учасника АТО/ООС | 1000,00 | | 1000,00 | 0,00 | | 0,00 | -1000,00 | 0,00 | -1000,00 |
| <i>Спостерігається загальна від'ємна демографічна ситуація в Україні, області та місті. Однією з основною причиною - є вимушене переселення у зв'язку з воєнним періодом, зокрема і за кордон.</i> | | | | | | | | | | |
| | якості | | | | | | | | | |
| 1 | зниження показника летальності | 0 | | 0 | 0,0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | зменшення показника мертвонароджених на 1 тис. народжених | 1,0 | | 1,0 | 25,8 | | 25,8 | 24,8 | 0 | 24,8 |
| 3 | зменшення показника перинатальної смертності на 1 тис. народжених | 1,0 | | 1,0 | 44,4 | | 44,4 | 43,4 | 0 | 43,4 |

У зв'язку з справною роботою кваліфікованого персоналу, оснащенням сучасним медичним обладнанням КНП "Міський пологовий будинок з функціями перинатального центру II рівня" Кропивницької міської ради", у першу чергу за рахунок коштів бюджету Кропивницької

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Касові видатки становлять 0,0 грн. Медична допомога учасникам АТО/ООС та жінкам учасників АТО/ООС надавалася за рахунок коштів Національної служби здоров'я України та власних коштів підприємства.

Напрямок використання 2. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв

| затрат | | | | | | | | | | |
|--------|--|---------|--|------------|------------|--|------------|------------|------|------------|
| 2 | видатки на комунальні послуги та енергоносії | 9337800 | | 9337800,00 | 8774150,58 | | 8774150,58 | -563649,42 | 0,00 | -563649,42 |

Склалася економія видатків, у зв'язку із раціональним та заощадливим використанням енергетичних ресурсів, впровадження енергозберігаючих заходів (заміна ламп), перехід з 01.12.2022 року на альтернативний вид опалення (пелети)

| продукту | | | | | | | | | | |
|----------|--------------------------|-------|--|------|-------|--|------|------|---|------|
| 1 | кількість породіль | 1 600 | | 1600 | 1 375 | | 1375 | -225 | 0 | -225 |
| 2 | кількість новонароджених | 1 600 | | 1600 | 1 383 | | 1383 | -217 | 0 | -217 |

Спостерігається загальна від'ємна демографічна ситуація в Україні, області та місті. Однією з основною причиною - є вимушене переселення у зв'язку з воєнним періодом, зокрема і за кордон.

| ефективності | | | | | | | | | | |
|--------------|--|-------|--|---------|----------|--|--------|--------|---|--------|
| 1 | середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одну породиллю | 5 836 | | 5836,13 | 6 381,20 | | 6381,2 | 545,07 | 0 | 545,07 |

Основною причиною відхилення: є зменшення кількості породіль

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Касові видатки становлять 8 774 150, 58 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання.

Напрямок використання 3. Оновлення матеріально-технічної бази закладів охорони здоров'я

| затрат | | | | | | | | | | |
|--------|---------------------------------|--|------------|------------|--|------------|------------|------|------|------|
| 5 | видатки на придбання обладнання | | 4434000,00 | 4434000,00 | | 4434000,00 | 4434000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Розбіжності між плановим та фактичним результативними показниками відсутні

| продукту | | | | | | | | | | |
|----------|---|--|---|---|--|---|---|---|---|---|
| 4 | кількість одиниць придбаного обладнання | | 4 | 4 | | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 |

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.

| ефективності | | | | | | | | | | |
|--------------|--|--|------------|------------|--|------------|------------|------|------|------|
| 4 | середня вартість одиниці придбаного обладнання | | 1108500,00 | 1108500,00 | | 1108500,00 | 1108500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.

| якості | | | | | | | | | | |
|--------|--|--|-------|-------|--|-------|-------|-----|-----|-----|
| 5 | відсоток освоєння видатків по бюджету розвитку | | 100,0 | 100,0 | | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Касові видатки становлять 4 434 000,0 грн та були спрямовані на придбання КНП "Міський пологовий будинок з функціями перинатального центру II рівня" Кропивницької міської ради" медичного обладнання, а саме апаратів ШВЛ

5.4. Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року

| № 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 |
| 1 | Видатки (надані кредити) | 5323300,0 | 339190,0 | 5662490,0 | 8774150,6 | 4434000,0 | 13208150,6 | 64,8 | 1207,2 | 133,3 |
| Видатки у 2022 році збільшилися у порівнянні з 2021 роком, у зв'язку із значним ростом тарифів на енергоносії | | | | | | | | | | |
| | в т.ч. | | | | | | | | | |
| | Напрямок використання 1. Забезпечення надання належної лікарсько-акушерської допомоги вагітним, роділлям, породіллям та новонародженим | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | | |
| Медична допомога учасникам АТО/ООС та жінкам учасників АТО/ООС надавалася за рахунок коштів Національної служби здоров'я України та власних коштів підприємства. | | | | | | | | | | |
| | затрат | | | | | | | | | |
| 1 | кількість установ | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 0 | | 0 |
| 3 | видатки на медикаменти | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | |
| 4 | видатки на продукти харчування | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | |
| | продукту | | | | | | | | | |
| 3 | кількість пролікованих учасниць АТО/ООС та дружин учасників АТО/ООС | 21 | | 21 | 4 | | 4 | -81,00 | | -81,00 |
| | ефективності | | | | | | | | | |
| 2 | середні видатки по медикаментам на одну проліковану учасницю АТО/ООС або дружину учасника АТО/ООС | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | середні видатки по продуктам харчування на одну проліковану учасницю АТО/ООС або дружину учасника АТО/ООС | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | якості | | | | | | | | | |
| 1 | зниження показника летальності | 0 | | 0 | 0,0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | зменшення показника мертвонароджених на 1 тис. народжених | 7,8 | | 7,8 | 25,8 | | 25,8 | 18,0 | 0 | 18 |
| 3 | зменшення показника перинатальної смертності на 1 тис. народжених | 5,4 | | 5,4 | 44,4 | | 44,4 | 39,0 | 0 | 39 |
| Медична допомога учасникам АТО/ООС та жінкам учасників АТО/ООС надавалася за рахунок коштів Національної служби здоров'я України та власних коштів підприємства. | | | | | | | | | | |
| | Напрямок використання 2. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 5323300,0 | | 5323300,0 | 8774150,6 | | 8774150,6 | 64,8 | | 64,8 |
| Видатки у 2022 році збільшилися у порівнянні з 2021 роком, у зв'язку із значним ростом тарифів на енергоносії | | | | | | | | | | |
| | затрат | | | | | | | | | |
| 2 | видатки на комунальні послуги та енергоносії | 5 323 300,00 | | 5 323 300,00 | 8 774 150,58 | | 8 774 150,58 | 64,80 | | 64,80 |
| | продукту | | | | | | | | | |
| 1 | кількість породіль | 1 531 | | 1 531 | 1 375 | | 1 375 | -10,2 | | -10,2 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|------------|------------------|------------------|------------|------------------|------------------|-------|---------------|---------------|
| 2 | кількість новонароджених | 1 540 | | 1540 | 1383 | | 1383 | -10,2 | | -10,2 |
| | ефективності | | | | | | | | | |
| 1 | середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одну породіллю | 3 477,01 | | 3 477,01 | 6381,2 | | 6381,2 | 83,5 | | 83,5 |
| <i>Видатки у 2022 році збільшилися у порівнянні з 2021 роком, у зв'язку із значним ростом тарифів на енергоносії. Крім того спостерігається загальна відємна демографічна ситуація в Україні, зокрема у зв'язку з воєнним періодом</i> | | | | | | | | | | |
| | Напрямок використання 3. Оновлення матеріально-технічної бази закладів охорони здоров'я | 0,0 | 339190,00 | 339190,00 | 0,0 | 4434000,0 | 4434000,0 | | 1207,2 | 1207,2 |
| У 2022 році виділено більше видатків на придбання медичного обладнання, у порівнянні з 2021 роком | | | | | | | | | | |
| | затрат | | | | | | | | | |
| 5 | видатки на придбання обладнання | | 339190,00 | 339190,00 | | 4434000,00 | 4434000,00 | | 1207,2 | 1207,2 |
| | продукту | | | | | | | | | |
| 4 | кількість одиниць придбаного обладнання | | 1 | 1 | | 4 | 4 | | 300 | 300 |
| | ефективності | | | | | | | | | |
| 4 | середня вартість одиниці придбаного обладнання | | 339190 | 339190 | | 1108500,00 | 1108500,00 | | 226,8 | 226,8 |
| | якості | | | | | | | | | |
| 5 | відсоток освоєння видатків по бюджету розвитку | | 100 | 100 | | 100 | 100 | | 1207,2 | 1207,2 |
| У 2022 році виділено більше видатків на придбання медичного обладнання, у порівнянні з 2021 роком | | | | | | | | | | |

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм

| Код | 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 | | | x | | x |
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього: | | | | 0 | | 0 |
| 2.1. | Всього за інвестиційними проектами | | | | 0 | | 0 |
| 2.2. | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | x | | | x | | x |

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів

Фінансових порушень не виявлено

5.7. Стан фінансової дисципліни

Кредиторська і дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним завданням є надання якісної та своєчасної медичної допомоги для збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності та запобіганню інвалідизації та смертності

ефективність бюджетної програми: аналізуючи виконання бюджетної програми на підставі порівняння обсягів проведених видатків (касових видатків) та наданих кредитів з бюджету за звітний рік із обсягами, затвердженими паспортом бюджетної програми, можна стверджувати, що у звітному 2022 році кошти витрачено раціонально. Згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетна програма має високу ефективність.

корисності бюджетної програми: збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності, запобігання інвалідизації та смертності

довгострокових наслідків бюджетної програми: збільшення тривалості та покращення якості життя населення

Начальник відділу фінансово-правового забезпечення, бухгалтерського обліку і звітності

Тетяна БОНДАРЬ