

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 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:

№ 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)	14827800,00	3500000,00	18327800,00	14275054,30	3499970,00	17775024,30	-552745,70	-30,00	-552775,70
<i>Склалася економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше, економним споживання енергоносіїв, впровадження енергоефективного, енергозберігаючих заходів (перехід КНП "Міський пологовий будинок з функціями перинатального центру II рівня" Кропивницької міської ради"(вул. Олени Журливої, 3-а) на опалення альтернативними видами палива тощо)</i>										
	в т.ч.									
1	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	6504857,22		6504857,22	5952111,52		5952111,52	-552745,70	0,00	-552745,70
<i>Склалася економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше, економним споживання енергоносіїв, впровадження енергоефективного, енергозберігаючих заходів (перехід КНП "Міський пологовий будинок з функціями перинатального центру II рівня" Кропивницької міської ради"(вул. Олени Журливої, 3-а) на опалення альтернативними видами палива тощо)</i>										
2	Придбання медичного обладнання		3500000,00	3500000,00		3499970,00	3499970,00	0,00	-30,00	-30,00
<i>Склалася економія видатків за результатами проведеної процедури закупівлі</i>										
3	Забезпечення надання належної лікарсько-акушерської допомоги вагітним, роділлям, породіллям та новонародженим	8322942,78		8322942,78	8322942,78		8322942,78	0,00	0,00	0,00
<i>Розбіжності відсутні</i>										

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		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	3500000,00	3499970,00	-30,0
	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	3500000,00	3499970,00	-30,0
<i>Склалася економія видатків за результатами проведеної процедури закупівлі</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. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв										
	затрат									
2	видатки на комунальні послуги та енергоносії	6504857,22		6504857,22	5952111,52		5952111,52	-552745,70	0,00	-552745,70
<i>Склалася економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше, економним споживання енергоносіїв, впровадження енергоефективного, енергозберігаючих заходів (перехід КНП "Міський пологовий будинок з функціями перинатального центру II рівня" Кропивницької міської ради"(вул. Олени Журливої, 3-а) на опалення альтернативними видами палива тощо)</i>										
	продукту									
1	кількість породіль	1 500		1500	1 199		1199	-301	0	-301
2	кількість новонароджених	1 500		1500	1 209		1209	-291	0	-291
<i>Спостерігається загальна від'ємна демографічна ситуація в Україні, області та місті, зокрема спричинена війною</i>										
	ефективності									
1	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одну породиллю	4 336,57		4336,57	4 964,23		4964,23	627,66	0	627,66
<i>Причинами відхилення є зменшення кількості породіль та економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, яка виникла у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше, економним споживання енергоносіїв, впровадження енергоефективного, енергозберігаючих заходів (перехід КНП "Міський пологовий будинок з функціями перинатального центру II рівня" Кропивницької міської ради"(вул. Олени Журливої, 3-а) на опалення альтернативними видами палива тощо)</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 5 952 111,52 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання, а саме на оплату комунальних послуг та енергоносіїв										
Напрямок використання 2. Придбання медичного обладнання										
	затрат									
3	видатки на придбання обладнання		3500000,00	3500000,00		3499970,00	3499970,00	0,00	-30,00	-30,00
<i>Склалася економія видатків за результатами проведеної процедури закупівлі</i>										
	продукту									
3	кількість одиниць придбаного обладнання		1	1		1	1	0	0	0

<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
	ефективності									
2	середня вартість одиниці придбаного обладнання		3500000,00	3500000,00		3499970,00	3499970,00	0,00	-30,00	-30,00
<i>Склалася економія видатків за результатами проведеної процедури закупівлі</i>										
	якості									
4	рівень освоєння видатків по бюджету розвитку на придбання обладнання		100,0	100,0		100,0	100,0	0,0	0,0	0,0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 3 499 970,0 грн та були спрямовані на придбання КНП "Міський пологовий будинок з функціями перинатального центру II рівня" Кропивницької міської ради" медичного обладнання, а саме цифрового мамографа										
Напрямок використання 3. Забезпечення надання належної лікарсько-акушерської допомоги вагітним, роділлям, породіллям та новонародженим										
	затрат									
1	кількість установ	1		1	1		1	0	0	0
4	видатки на протипожежний та цивільний захист	399799,98		399799,98	399842,43		399842,43	42,45	0,00	42,45
5	видатки на погашення заборгованості з виплати заробітної плати з нарахуванням працівникам закладу	7429515,8		7429515,80	7429515,8		7429515,80	0,00	0,00	0,00
6	видатки на монтаж генераторів електричної енергії	493627		493627,00	493584,55		493584,55	-42,45	0,00	-42,45
<i>Видатки, які були зекономлені на монтажі генераторів електричної енергії, спрямовано на поточний ремонт укріття</i>										
	продукту									
4	кількість протипожежних та цивільних заходів	3		3	3		3	0	0	0
5	кількість генераторів електричної енергії	2		2	2		2	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
	ефективності									
3	середня вартість одного протипожежного або цивільного захисту	133266,66		133266,66	133280,81		133280,81	14,15	0,00	14,15
4	середня вартість монтажу одного генератора	246813,50		246813,50	246792,28		246792,28	-21,23	0,00	-21,23
<i>Видатки, які були зекономлені на монтажі генераторів електричної енергії, спрямовано на поточний ремонт укріття</i>										
	якості									
1	зниження показника летальності	0		0	100,0		100	100	0	100
2	зменшення показника мертвонароджених на 1 тис. народжених	1,0		1,0	42,7		42,7	41,7	0	41,7
3	зменшення показника перинатальної смертності на 1 тис. народжених	1,0		1,0	0,0		0,0	-1,0	0	-1
<i>У 2023 році показник перинатальної смертності на 1 тис. народжених збільшився</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 8 322 942,78 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання										

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)	8774150,6	4434000,0	13208150,6	14275054,3	3499970,0	17775024,3	62,7	-21,1	34,6
Видатки у 2023 році збільшилися у порівнянні з 2022 роком на 62,7 %										
	в т.ч.									
	Напрямок використання 1. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	8774150,6		8774150,6	5952111,5		5952111,5	-32,2		-32,2
Видатки у 2023 році зменшилися у порівнянні з 2022 роком на 32,2 % у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше, економним споживання енергоносіїв, впровадження енергоефективним, енергозберігаючих заходів (перехід КНП "Міський пологовий будинок з функціями перинатального центру II рівня" Кропивницької міської ради"(вул. Олени Журливої, 3-а) на опалення альтернативними видами палива тощо)										
	затрат									
2	видатки на комунальні послуги та енергоносії	8 774 150,58		8 774 150,58	5 952 111,52		5 952 111,52	-32,20		-32,20
	продукту									
1	кількість породіль	1 375		1 375	1 199		1 199	-12,8		-12,8
2	кількість новонароджених	1 383		1383	1209		1209	-12,6		-12,6
	ефективності									
1	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одну породіллю	6 381,20		6 381,20	4964,23		4964,23	-22,2		-22,2
Видатки у 2023 році зменшилися у порівнянні з 2022 роком на 32,2 % у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше, економним споживання енергоносіїв, впровадження енергоефективним, енергозберігаючих заходів (перехід КНП "Міський пологовий будинок з функціями перинатального центру II рівня" Кропивницької міської ради"(вул. Олени Журливої, 3-а) на опалення альтернативними видами палива тощо)										
	Напрямок використання 2. Придбання медичного обладнання	0,0	4434000,00	4434000,00	0,0	3499970,0	3499970,0		-21,1	-21,1
У 2023 році виділено менше видатків на придбання медичного обладнання, у порівнянні з 2022 роком										
	затрат									
3	видатки на придбання обладнання		4434000,00	4434000,00		3499970,00	3499970,00		-21,1	-21,1
	продукту									
3	кількість одиниць придбаного обладнання		4	4		1	1		-75	-75
	ефективності									
2	середня вартість одиниці придбаного обладнання		1108500	1108500		3499970,00	3499970,00		215,7	215,7
	якості									
4	рівень освоєння видатків по бюджету розвитку на придбання обладнання		100	100		100	100		1207,2	1207,2
У 2023 році виділено менше видатків на придбання медичного обладнання, у порівнянні з 2022 роком										
	Напрямок використання 3. Забезпечення надання належної лікарсько-акушерської допомоги вагітним, роділлям, породіллям та новонародженим	0,0	0,00	0,00	8322942,8	0,0	8322942,8			

Медична допомога учасникам АТО/ООС та жінкам учасників АТО/ООС надавалася за рахунок коштів Національної служби здоров'я України та власних коштів підприємства. У 2023 року здійснювалася фінансова підтримка закладу

затрат										
1	кількість установ	1		1	1		1	0		0
4	видатки на протипожежний та цивільний захист			0,00	399 842,43		399 842,43			
5	видатки на погашення заборгованості з виплати заробітної плати з нарахуванням працівникам закладу			0,00	7 429 515,80		7 429 515,80			
6	видатки на монтаж генераторів електричної енергії			0,00	493 584,55		493 584,55			
продукту										
4	кількість протипожежних та цивільних заходів			0	4		4	#DIV/0!		#DIV/0!
5	кількість генераторів електричної енергії			0	2		2	#DIV/0!		#DIV/0!
ефективності										
3	середня вартість одного протипожежного або цивільного захисту			0,00	133280,81		133280,81	133280,81	0,00	133280,81
4	середня вартість монтажу одного генератора	0,00		0,00	246792,28		246792,28	246792,28	0,00	246792,28
якості										
1	зниження показника летальності	0		0	100,0		100	100	0	100
2	зменшення показника мертвонароджених на 1 тис. народжених	25,8		25,8	42,7		42,7	16,9	0	16,9
3	зменшення показника перинатальної смертності на 1 тис. народжених	44,4		44,4	0,0		0,0	-44,4	0	-44,4

Медична допомога учасникам АТО/ООС та жінкам учасників АТО/ООС надавалася за рахунок коштів Національної служби здоров'я України та власних коштів підприємства. У 2023 року здійснювалася фінансова підтримка закладу

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 2023 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