

**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. 0712080 0721 Амбулаторно-поліклінічна допомога населенню, крім первинної медичної допомоги
(КПКВК 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:

№ з/п	Показники	грн								
		План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	18333900,00	0,00	18333900,00	16925937,39	0,00	16925937,39	-1407962,61	0,00	-1407962,61
	<i>Склася 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 енергоефективних, енергозберігаючих заходів (утеплення будівлі поліклінічного відділення № 1 КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" (вул. Габдрахманова, 5), капітальний ремонт покрівлі та заміна теплової мережі у приміщенні поліклінічного відділення № 3 КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" (вул. Металургів, 25-а), заміна ламп, вікон та дверей на енергозберігаючі тощо)</i>									
	в т.ч.									
1	Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги	8296544,16		8296544,16	8117316,76		8117316,76	-179227,40	0,00	-179227,40
	<i>Економія видатків склася, у зв'язку з тим що КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" уклало договір з Національною службою здоров'я України по пакету "Медичний огляд осіб, який організовується територіальними центрами комплектування та соціальної підтримки"</i>									
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	8436455,84		8436455,84	7523787,60		7523787,60	-912668,24	0,00	-912668,24
	<i>Склася 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 енергоефективних, енергозберігаючих заходів (утеплення будівлі поліклінічного відділення № 1 КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" (вул. Габдрахманова, 5), капітальний ремонт покрівлі та заміна теплової мережі у приміщенні поліклінічного відділення № 3 КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" (вул. Металургів, 25-а), заміна ламп, вікон та дверей на енергозберігаючі тощо)</i>									
3	Проведення поточних ремонтів (заміна вікон)	1200000,00		1200000,00	1123300,03		1123300,03	-76699,97	0,00	-76699,97
	<i>Склася економія видатків за результатами проведеної процедури закупівлі</i>									
4	Укомплектування медичного гуртожитку	400900,00		400900,00	161533,00		161533,00	-239367,00	0,00	-239367,00
	<i>Видатки були не освоєні у повному обсязі, у зв'язку з очікуваними поставками матеріально-технічного оснащення для медичного гуртожитку від благодійників</i>									

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

№ з/п	Показники	грн					
		План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
1	Залишок на початок року		x		0,00		x
	в т.ч.						
1.1.	власних надходжень		x		0,00		x
1.2.	інших надходжень		x		0,00		x
	<i>Залишок надходжень спеціального фонду відсутній</i>						
2	Надходження		0,00		0,00		0,00
	в т.ч.						
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
	<i>Відхилення 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 напрямами 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 населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги										
затрат										
1	кількість закладів	1		1	1		1	0	0	0
2	видатки на медикаменти для надання медичної допомоги учасникам бойових дій	70000		70000,00	34807,94		34807,94	-35192,06	0,00	-35192,06
4	видатки на пільгові рецепти	1352000		1352000	1352000		1352000	0	0	0
5	видатки на проведення медичних оглядів працівників бюджетної сфери	1095700		1095700,00	1131362,46		1131362,46	35662,46	0,00	35662,46
6	видатки на утримання медичної комісії з військомату	2899700		2899700,00	2720784,81		2720784,81	-178915,19	0,00	-178915,19
7	видатки на медикаменти для проведення медичного огляду призовників	1791600		1791600,00	1591600		1591600,00	-200000,00	0,00	-200000,00
8	видатки на забезпечення технічними засобами	1481644,16		1481644,16	1281327,56		1281327,56	-200316,60	0,00	-200316,60
9	видатки на медикаменти для забезпечення хворих лікарськими засобами	5900		5900,00	5433,99		5433,99	-466,01	0,00	-466,01
<i>Економія видатків склалася, у зв'язку з тим що КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" уклало договір з Національною службою здоров'я України по пакету "Медичний огляд осіб, який організовується територіальними центрами комплектування та соціальної підтримки"</i>										
продукту										
2	кількість працівників бюджетної сфери, яким проведено медичний огляд	6 178		6178	10 026		10026	3848	0	3848
3	кількість хворих, які отримують пільгові рецепти	461		461	263		263	-198	0	-198
4	кількість осіб з інвалідністю, які забезпечуються технічними засобами	55		55	63		63	8	0	8
5	кількість учасників бойових дій	147		147	62		62	-85	0	-85
6	кількість працівників медичної комісії	11		11	12		12	1	0	1
7	кількість оглянутих призовників	10 500		10500	10 462		10462	-38	0	-38
<i>Відповідно до кількості звернень</i>										
ефективності										
2	середні видатки на одного працівника бюджетної сфери	177,36		177,36	112,84		112,84	-64,51	0	-64,51
3	середні видатки по пільгових видатках на одного хворого	2 932,75		2 932,75	5 140,68		5 140,68	2207,93	0	2207,93
4	середні видатки на технічні засоби на одну особу з інвалідністю	26 938,98		26 938,98	20 338,53		20 338,53	-6600,45	0	-6600,45
5	середні видатки на одного учасника бойових дій	476,19		476,19	561,42		561,42	85,23	0	85,23
6	середні видатки на медичний огляд одного призовника/допризовника	170,63		170,63	152,13		152,13	-18,50	0	-18,50
<i>Відповідно до кількості звернень та зростання цін на лікарські засоби та витратні матеріали</i>										
якості										
1	зниження рівня захворюваності у дорослих порівняно з попереднім роком	1,0		1,0	1,5		1,5	0,5	0	0,5
<i>Рівень захворюваності знизився на 1,5 % у порівнянні з 2022 роком</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 8 117 316,76 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання, а саме для надання амбулаторної медичної допомоги										
Напрямок використання 2. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв										
затрат										
2	видатки на комунальні послуги та енергоносії	8436455,84		8436455,84	7523787,6		7523787,6	-912668,24	0	-912668,24

<i>Склалися 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 енергоефективним, енергозберігаючих заходів (утеплення будівлі поліклінічного відділення № 1 КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" (вул. Габдрахманова, 5), капітальний ремонт покрівлі та заміна теплової мережі у приміщенні поліклінічного відділення № 3 КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" (вул. Металургів, 25-а), заміна ламп, вікон та дверей на енергозберігаючі тощо)</i>										
	продукту									
1	кількість лікарських відвідувань	390,0		390,0	466,8		466,8	76,754	0	76,754
<i>КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" розширило спектр медичної допомоги, яку пацієнти можуть отримати у закладі безоплатно</i>										
	ефективності									
1	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одне відвідування	21,63		21,63	16,12		16,12	-5,51	0	-5,51
<i>Причинами відхилення є збільшення кількості відвідувань та економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, яка склалася у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше, економним споживання енергоносіїв, впровадження енергоефективним, енергозберігаючих заходів (утеплення будівлі поліклінічного відділення № 1 КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" (вул. Габдрахманова, 5), капітальний ремонт покрівлі та заміна теплової мережі у приміщенні поліклінічного відділення № 3 КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" (вул. Металургів, 25-а), заміна ламп, вікон та дверей на енергозберігаючі тощо). Крім того, збільшено кількість відвідувань до закладу у порівнянні із запланованим показником та 2022 роком</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 7 523 787,6 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання, а саме оплати енергоносіїв та комунальних послуг										
Напрямок використання 3. Проведення поточних ремонтів (заміна вікон)										
	затрат									
10	видатки на придбання вікон	1200000,00		1200000	1123300,03		1123300,03	-76699,97	0	-76699,97
<i>Економія видатків склалася за результатами проведеної процедур закупівлі</i>										
	продукту									
8	кількість придбаних вікон	77,0		77,0	77,0		77,0	0	0	0
<i>Розбіжності між плановим та фактичним результативними показниками відсутні</i>										
	ефективності									
7	середня вартість одного вікна	15 584,42		15 584,42	14 588,31		14 588,31	-996,10	0	-996,10
<i>Економія видатків склалася за результатами проведеної процедур закупівлі</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 1 123 300,03 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання, а саме на заміну вікон										
Напрямок використання 4. Укомплектування медичного гуртожитку										
	затрат									
11	видатки на укомплектування медичного гуртожитку	400900,00		400900	161533		161533	-239367	0	-239367
<i>Видатки були не освоєні у повному обсязі, у зв'язку з очікуваними поставками матеріально-технічного оснащення для медичного гуртожитку від благодійників</i>										
	продукту									
9	кількість квартир у медичному гуртожитку	12,0		12,0	12,0		12,0	0	0	0
<i>Розбіжності між плановим та фактичним результативними показниками відсутні</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 161 533,0 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання, а саме на укомплектування матеріально-технічним оснащенням медичного гуртожитку										

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
	Видатки (надані кредити)	14101441,33		14101441,33	16925937,39	0,00	16925937,39	20,0		20,0
<i>Видатки у 2023 році збільшилися на 20,0 % у порівнянні з 2022 роком, у зв'язку із зростанням тарифів на енергоносії, цін на лікарські та технічні засоби, витратні матеріали</i>										
	<i>в т.ч.</i>									
	Напрямок використання 1. Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги	6033468,77		6033468,77	8117316,76		8117316,76	34,50		34,50
<i>Видатки у 2023 році збільшилися на 34,5 % у порівнянні з 2022 роком, у зв'язку із зростанням цін на лікарські та технічні засоби, витратні матеріали</i>										

	затрат								
1	кількість закладів	1	1	1		1	0		0
2	видатки на медикаменти для надання медичної допомоги учасникам бойових дій	20 800,00	20 800,00	34 807,94		34 807,94	67,3		67,3
4	видатки на пільгові рецепти	1 177 174,20	1 177 174,20	1 352 000,00		1 352 000,00	14,9		14,9
5	видатки на проведення медичних оглядів працівників бюджетної сфери	830 000,00	830 000,00	1 131 362,46		1 131 362,46	36,3		36,3
6	видатки на утримання медичної комісії з військомату	2 706 252,12	2 706 252,12	2 720 784,81		2 720 784,81	0,5		0,5
7	видатки на медикаменти для проведення медичного огляду призовників	690 900,00	690 900,00	1 591 600,00		1 591 600,00	130,4		130,4
8	видатки на забезпечення технічними засобами	598 400,00	598 400,00	1 281 327,56		1 281 327,56	114,1		114,1
9	видатки на медикаменти для забезпечення хворих лікарськими засобами		0,00	5 433,99		5 433,99	#DIV/0!		#DIV/0!
	продукту								
2	кількість працівників бюджетної сфери, яким проведено медичний огляд	10 397	10 397	10 026		10 026	-3,6		-3,6
3	кількість хворих, які отримують пільгові рецепти	286	286	263		263	-8		-8
4	кількість осіб з інвалідністю, які забезпечуються технічними засобами	30	30	63		63	110,0		110,0
5	кількість учасників бойових дій	44	44	62		62	40,9		40,9
6	кількість працівників медичної комісії	11	11	12		12	9,1		9,1
7	кількість оглянутих призовників	13 788	13788	10462		10462	-24,1		-24,1
	ефективності								
2	середні видатки на одного працівника бюджетної сфери	79,8	79,8	112,84		112,84	41,4		41,4
3	середні видатки по пільгових видатках на одного хворого	4 115,99	4 115,99	5140,68		5140,68	24,9		24,9
4	середні видатки на технічні засоби на одну особу з інвалідністю	19 946,7	19946,67	20338,53		20338,53	2		2
5	середні видатки на одного учасника бойових дій	472,73	472,73	561,42		561,42	18,8		18,8
6	середні видатки на медичний огляд одного призовника/допризовника	50,11	50,11	152,13		152,13	203,6		203,6
	якості								
1	зниження рівня захворюваності у дорослих порівняно з попереднім роком	1,1	1,1	1,5		1,5	36,4		36,4
<i>Зміна результативних показників пов'язано з впровадженням воєнного стану та кількості звернень за медичною допомогою</i>									
	Напрямок використання 2. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	8067972,56	8067972,56	7523787,60		7523787,60	-6,70		-6,70
Склася економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше, економічним споживання енергоносіїв, впровадження енергоефективним, енергозберігаючих заходів (утеплення будівлі поліклінічного відділення № 1 КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" (вул. Габдрахманова, 5), капітальний ремонт покрівлі та заміна теплової мережі у приміщенні поліклінічного відділення № 3 КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" (вул. Металургів, 25-а), заміна ламп, вікон та дверей на енергозберігаючі тощо)									
	затрат								
2	видатки на комунальні послуги та енергоносії	8 067 972,56	8067972,56	7523787,6		7523787,6	-6,7		-6,7
	продукту								
1	кількість лікарських відвідувань	402,5	402,5	466,75		466,754	16		16
	ефективності								
1	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одне відвідування	20,04	20,04	16,12		16,12	-19,6		-19,6
Склася економія видатків на комунальні послуги та енергоносії, у зв'язку з тим, що опалювальний сезон 2023/2024 розпочався на місяць пізніше, економічним споживання енергоносіїв, впровадження енергоефективним, енергозберігаючих заходів (утеплення будівлі поліклінічного відділення № 1 КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" (вул. Габдрахманова, 5), капітальний ремонт покрівлі та заміна теплової мережі у приміщенні поліклінічного відділення № 3 КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" (вул. Металургів, 25-а), заміна ламп, вікон та дверей на енергозберігаючі тощо)									

	Напрямок використання 3. Проведення поточних ремонтів (заміна вікон)			0,00	1123300,03		1123300,03	#DIV/0!		#DIV/0!
У 2022 році видатки за напрямом не проводилися										
	затрат									
10	видатки на придбання вікон			0	1123300,03		1123300,03	#DIV/0!		#DIV/0!
	продукту									
8	кількість придбаних вікон			0,0	77,00		77,000	#DIV/0!		#DIV/0!
	ефективності									
7	середня вартість одного вікна			0,00	14 588,31		14588,31208	#DIV/0!		#DIV/0!
У 2022 році видатки за напрямом не проводилися										
	Напрямок використання 4. Укомплектування медичного гуртожитку			0,00	161533,00		161533,00	#DIV/0!		#DIV/0!
У 2022 році видатки за напрямом не проводилися										
	затрат									
11	видатки на укомплектування медичного гуртожитку			0	161533		161533	#DIV/0!		#DIV/0!
	продукту									
9	кількість квартир у медичному гуртожитку			0,0	12,00		12,000	#DIV/0!		#DIV/0!
У 2022 році видатки за напрямом не проводилися										

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 запобігання інвалідизації та смертності

ефективності бюджетної програми: аналізуючи виконання бюджетної програми на підставі порівняння обсягів проведених витраток (касових витраток) 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