

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПОГРАМИ 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. 0712100 0722 Стоматологічна допомога населенню

(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:

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)	8541400,00	1848400,00	10389800,00	8089941,00	1848400,00	9938341,00	-451459,00	0,00	-451459,00
<i>Склалася економія видатків, у зв'язку з реорганізацією КНП "Територіальне стоматологічне об'єднання" Кропивницької міської ради" та передачею з листопада 2023 року функції надання стоматологічної допомоги дорослим його правонаступнику - КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради"</i>										
	в т.ч.									
1	Надання медичної стоматологічної допомоги населенню	7931761,53		7931761,53	7480302,52		7480302,52	-451459,01	0,00	-451459,01
<i>Склалася економія видатків, у зв'язку з реорганізацією КНП "Територіальне стоматологічне об'єднання" Кропивницької міської ради" та передачею з листопада 2023 року функції надання стоматологічної допомоги дорослим його правонаступнику - КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради"</i>										
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	609638,47		609638,47	609638,48		609638,48	0,01	0,00	0,01
<i>Відхилення відсутні</i>										
3	Придбання медичного обладнання		1848400,00	1848400,00		1848400,00	1848400,00	0,00	0,00	0,00
<i>Відхилення 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	0,00	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	1848400,00	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	1848400,00	1848400,00	0,00
<i>Відхилення відсутні</i>				
3	Залишок на кінець року	x	0,00	x
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	x	0,00	x
3.2.	інших надходжень	x	0,00	x
<i>Залишок надходжень спеціального фонду відсутній</i>				

5.3. Виконання результативних показників 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
Напрямок використання 1. Надання медичної стоматологічної допомоги населенню										
	затрат									
1	кількість закладів	1		1	1		1	0	0	0
3	видатки на медикаменти	115251,1		115251,10	115251,1		115251,10	0,00	0,00	0,00
4	видатки на пільгове зубопротезування	2100000		2100000,00	1648541,00		1648541,00	-451459,00	0,00	-451459,00
5	видатки на утримання медичної комісії з військомату	107326,94		107326,94	107326,94		107326,94	0,00	0,00	0,00
6	видатки на забезпечення надання медичної допомоги пільговим категоріям	613989,33		613989,33	613989,33		613989,33	0,00	0,00	0,00
8	видатки на погашення заборгованості з виплати заробітної плати з нарахуванням працівникам закладу	4995194,16		4995194,16	4995194,15		4995194,15	-0,01	0,00	-0,01

1	кількість пролікованих учасників АТО/ООС та інших осіб пільгових категорій	498	498	498	498	498	0	0	0	
<i>Відхилення відсутні</i>										
	ефективності									
1	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одного пролікованого хворого	1 224,17	1 224,17	1 224,17	1 224,17	1 224,17	2,00803E-05	0	2,008E-05	
<i>Відхилення відсутні</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 609 638,48 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання, а саме оплати комунальних послуг та енергоносіїв										
Напрямок використання 3. Придбання медичного обладнання										
	затрат									
7	видатки на придбання обладнання	1848400	1848400	1848400	1848400	1848400	0	0	0	
<i>Відхилення між затвердженими та фактичними показника відсутні</i>										
	продукту									
3	кількість одиниць придбаного обладнання	11	11	11	11	11	0	0	0	
<i>Відхилення між затвердженими та фактичними показника відсутні</i>										
	ефективності									
4	середня вартість одиниці придбаного обладнання	168 036,36	168 036,36	168 036,36	168 036,36	168 036,36	0	0	0	
<i>Відхилення між затвердженими та фактичними показника відсутні</i>										
	якості									
2	рівень реалізації проєкту по придбанню обладнання	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	
<i>Відхилення між затвердженими та фактичними показника відсутні</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 1 848 400 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання, а саме придбано 11 стоматологічних установок										

5.4. Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року

	Попередній рік	Звітний рік	Відхилення виконання (у відсотках)
--	----------------	-------------	------------------------------------

1	відсоток осіб, що отримали пільгове зубопротезування, до загальної кількості осіб, що перебувають на черзі на пільгове зубопротезування	71	71,0	100	100,0	40,8	40,8			
<i>Зміна результативних показників пов'язано із зверненням населення за стоматологічною медичною допомогою</i>										
	Напрямок використання 2. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1651503,45	1651503,45	609638,48	609638,48	-63,10	-63,10			
<i>Видатки у 2023 році менше на 63,1 % у порівнянні з 2022 роком у зв'язку із реорганізацією КНП "Територіальне стоматологічне об'єднання" Кропивницької міської ради"</i>										
	затрат									
2	видатки на комунальні послуги та енергоносії	1 651 503,45	1651503,45	609638,48	609638,48	-63,1	-63,1			
	продукту									
1	кількість пролікованих учасників АТО/ООС та інших осіб пільгових категорій	675	675	498	498	-26,2	-26,2			
	ефективності									
1	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одного пролікованого хворого	2 446,67	2446,67	1 224,17	1 224,17	-50	-50			
<i>Видатки у 2023 році менше на 63,1 % у порівнянні з 2022 роком у зв'язку із реорганізацією КНП "Територіальне стоматологічне об'єднання" Кропивницької міської ради"</i>										
	Напрямок використання 3. Придбання медичного обладнання		0,00		1848400,00	1848400,00				
<i>Видатки у 2022 році не проводилися.</i>										
	затрат									
7	видатки на придбання обладнання		0		1848400	1848400				
	продукту									
3	кількість одиниць придбаного обладнання		0		11	11				
	ефективності									
4	середня вартість одиниці придбаного обладнання		0,00		168036,36	0				
	якості									

2	рівень реалізації проекту по придбанню обладнання		0,0		100	100,0			
Видатки у 2022 році 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 є 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: 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