(пункт 4 розділу III із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012р.№13)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	**0700000**	**Управління охорони здоров`я Кропивницької міської ради**	**30386669**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	**0710000**	**Управління охорони здоров`я Кропивницької міської ради**	**30386669**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)

3.	**0712151**	**2151**	**0763**	**Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров`я**	**1152810000**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення проведення інших заходів у галузі охорони здоров'я

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Видатки (надані кредити)**	**1 604,40**	**0,00**	**1 604,40**	**1 588,24**	**0,00**	**1 588,24**	**-16,16**	**0,00**	**-16,16**
1.1	Оплата праці з нарахуваннями	1 536,90	0,00	1 536,90	1 521,28	0,00	1 521,28	-15,62	0,00	-15,62
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія фонду оплати праці склалася у зв'язку зі звільнення 2 працівників у грудні 2024 року									
1.2	Інші видатки	67,50	0,00	67,50	66,96	0,00	66,96	-0,54	0,00	-0,54
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія видатків									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	**Залишок на початок року**	**X**	**0,000**	**X**
	в т.ч			
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -			
2.	**Надходження**	**0,000**	**0,000**	**0,000**
	в т.ч			
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
	Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -			

3.	**Залишок на кінець року**	X	**0,000**	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

5.3."Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Оплата праці з нарахуваннями									
	затрат									
1	кількість штатних одиниць відділу	11,5	0	11,5	9	0	9	-2,5	0	-2,5
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності виникли у зв'язку зі звільненням працівників									
2	кількість підпорядкованих закладів	7	0	7	7	0	7	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками, досягнутих за рахунок касових видатків, відсутні									
3	видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату	1536,9	0	1536,9	1521,277	0	1521,277	-15,623	0	-15,623
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія фонду оплати праці склалася у зв'язку зі звільнення 2 працівників у грудні 2024 року									
	продукту									
1	кількість звітних форм	1100	0	1100	1298	0	1298	198	0	198
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення кількості звітних форм									
2	кількість проведених статистичних ревізій, перевірок, участі у комплексних комісіях	28	0	28	28	0	28	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками, досягнутих за рахунок касових видатків, відсутні									
	ефективності									
1	кількість звітних форм на одного працівника	96	0	96	144	0	144	48	0	48
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності виникли у зв'язку зі звільненням працівників									
2	середні видатки на оплату праці і нарахувань на заробітну плату однієї штатної одиниці відділу	133,643	0	133,643	169,031	0	169,031	35,388	0	35,388
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності виникли у зв'язку зі звільненням працівників									
	Інші видатки									
	затрат									
4	видатки на матеріально-технічне забезпечення	67,5	0	67,5	66,964	0	66,964	-0,536	0	-0,536
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія видатків									

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

Касові видатки становлять 1 588 240,82 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Видатки (надані кредити)**	**1 259,26**	**0,00**	**1 259,26**	**1 588,24**	**0,00**	**1 588,24**	**26,13**	**0,00**	**26,13**
1.1	Оплата праці з нарахуваннями	1 189,59	0,00	1 189,59	1 521,28	0,00	1 521,28	27,88	0,00	27,88
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: підвищення посадових окладів та розміру мінімальної заробітної плати									

1.2	Інші видатки	60,17	0,00	60,17	66,96	0,00	66,96	11,29	0,00	11,29
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: зростання цін на канцелярські товари, деталі для автомобіля									
1.3	Комунальні послуги та енергоносії	9,49	0,00	9,49	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: у 2023 році було розірвано договір оренди приміщення у КНП "Дитяча міська лікарня" Кропивницької міської ради"									
	Оплата праці з нарахуваннями									
	затрат									
1	кількість штатних одиниць відділу	11,50	0,00	11,50	9,00	0,00	9,00	-21,74	0,00	-21,74
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку зі звільненням працівників									
2	кількість підпорядкованих закладів	10,00	0,00	10,00	7,00	0,00	7,00	-30,00	0,00	-30,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: реорганізація 3 закладів охорони здоров'я шляхом приєднання їх кластерних лікарень									
3	видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату	1 189,59	0,00	0,00	1 521,28	0,00	1 521,28	27,88	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: підвищення посадових окладів та розміру мінімальної заробітної плати									
	продукту									
1	кількість звітних форм	1 256,00	0,00	1 256,00	1 298,00	0,00	1 298,00	3,34	0,00	3,34
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення кількості звітних форм									
2	кількість проведених статистичних ревізій, перевірок, участі у комплексних комісіях	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відхилення відсутні									
	ефективності									
1	кількість звітних форм на одного працівника	109,00	0,00	109,00	144,00	0,00	144,00	32,11	0,00	32,11
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення кількості форм									
2	середні видатки на оплату праці і нарахувань на заробітну плату однієї штатної одиниці відділу	0,00	0,00	0,00	169,03	0,00	169,03	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: підвищення посадових окладів та розміру мінімальної заробітної плати									
	Інші видатки									
	затрат									
	видатки на матеріально-технічне забезпечення	60,17	0,00	0,00	66,96	0,00	66,96	11,29	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зростання цін на канцелярські товари, деталі для автомобіля									

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис.грн)

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**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**X**	**X**
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
'Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -							
2.	**Видатки бюджету розвитку всього:**	**X**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**X**	**X**
'Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -							
'Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -							
2.1	**Всього за інвестиційними проектами**		**0,000**	**0,000**	**0,000**	**X**	**X**
2.2	**Капітальні видатки з утримання бюджетних установ**	**X**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**X**	**X**

5.6."Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7."Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації для забезпечення ефективних, раціональних і прийнятних з точки зору фінансів, заходів з метою забезпечення якісною та своєчасною медичною допомогою населення міста

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

(підпис) (Власне ім’я, ПРІЗВИЩЕ)