

**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.	0712152	2152	0763	Інші програми та заходи 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 напрямками 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)	0,00	5 728,78	5 728,78	0,00	5 728,78	5 728,78	0,00	0,00	0,00
1.1	Капітальний ремонт підвальних приміщень закладів охорони здоров'я для облаштування захисних споруд (за рахунок вільного залишку коштів бюджету територіальної громади, які утворилися на кінець 2023 року)	0,00	1 940,40	1 940,40	0,00	1 940,40	1 940,40	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів									
1.2	Капітальний ремонт рентгенкабінету КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради"	0,00	77,78	77,78	0,00	77,78	77,78	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів									
1.3	Капітальний ремонт теплових мереж у закладах охорони здоров'я міста	0,00	3 710,60	3 710,60	0,00	3 710,60	3 710,60	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між затвердженими на касовими видатками відсутні									

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	5 728,778	5 728,775	-0,003
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	5 728,778	5 728,775	-0,003
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: Економія коштів				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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
Капітальний ремонт підвальних приміщень закладів охорони здоров'я для облаштування захисних споруд (за рахунок вільного залишку коштів бюджету територіальної громади, які утворилися на кінець 2023 року)										
	затрат									
2	обсяг робіт з капітального ремонту підвальних приміщень закладів охорони здоров'я для облаштування захисних споруд ((за рахунок вільного залишку коштів бюджету територіальної громади, які утворилися на кінець 2023 року)	0	1940,4	1940,4	0	1940,4	1940,4	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів										
	продукту									
2	кількість об'єктів, у яких проведено капітальний ремонт підвальних приміщень для облаштування захисних споруд у 2024 році	0	2	2	0	2	2	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									
2	середня вартість ремонту одного об'єкта, у якому проведено капітальний ремонт підвального приміщення для облаштування захисної споруди	0	970,2	970,2	0	970,2	970,2	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										
	якості									
2	рівень виконання робіт на об'єктах, у яких проведено капітальний ремонт підвальних приміщень для облаштування захисних споруд	0	100	100	0	100	100	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										
Капітальний ремонт рентгенкабінету КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради"										
	затрат									
3	обсяг робіт з капітального ремонту рентгенкабінету	0	77,778	77,778	0	77,775	77,775	0	-0,003	-0,003
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів										
	продукту									
3	кількість рентгенкабінетів, у яких проведено капітальний ремонт, у 2024 році	0	1	1	0	1	1	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									
3	середня вартість ремонту рентгенкабінету, у якому проведено капітальний ремонт	0	77,78	77,78	0	77,775	77,775	0	-0,005	-0,005
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками, досягнутих за рахунок касових видатків, відсутні										

	якості									
3	рівень виконання робіт на об'єкті - капітальний ремонт рентгенкабінету КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради"	0	100	100	0	100	100	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									
Капітальний ремонт теплових мереж у закладах охорони здоров'я міста										
	затрат									
1	обсяг робіт з капітального ремонту теплових мереж у закладах охорони здоров'я на 2024 рік	0	3710,6	3710,6	0	3710,6	3710,6	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									
	продукту									
1	кількість об'єктів, у яких проведено капітальний ремонт теплових мереж у 2024 році	0	1	1	0	1	1	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	середня вартість ремонту одного об'єкта, у якому проведено капітальний ремонт теплових мереж	0	3710,6	3710,6	0	3710,6	3710,6	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									
	якості									
1	рівень виконання робіт на об'єктах, у яких проведено капітальний ремонт теплових мереж	0	100	100	0	100	100	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									

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

Касові видатки становлять 5 728 775,14 грн та були спрямовані на проведення капітальних ремонтів приміщень та інженерних мереж закладів охорони здоров'я та відповідають напрямкам використання бюджетних коштів по програмі.

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)	0,00	1 896,12	1 896,12	0,00	5 728,78	5 728,78	0,00	202,13	202,13
1.1	Капітальний ремонт підвальних приміщень закладів охорони здоров'я для облаштування захисних споруд (за рахунок вільного залишку коштів бюджету територіальної громади, які утворилися на кінець 2023 року)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940,40	1 940,40	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У 2023 році зазначений напрямок не реалізовувався									
1.2	Капітальний ремонт рентгенкабінету КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради"	0,00	1 896,12	1 896,12	0,00	77,78	77,78	0,00	-95,90	-95,90
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У 2024 році завершувався капітальний ремонт рентгенкабінету КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради"									
1.3	Капітальний ремонт теплових мереж у закладах охорони здоров'я міста	0,00	0,00	0,00	0,00	3 710,60	3 710,60	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У 2023 році зазначений напрямок не реалізовувався									
Капітальний ремонт підвальних приміщень закладів охорони здоров'я для облаштування захисних споруд (за рахунок вільного залишку коштів бюджету територіальної громади, які утворилися на кінець 2023 року)										
	затрат									
2	обсяг робіт з капітального ремонту підвальних приміщень закладів охорони здоров'я для облаштування захисних споруд ((за рахунок вільного залишку коштів бюджету територіальної громади, які утворилися на кінець 2023 року)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940,40	1 940,40	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році зазначений напрямок не реалізовувався									

	продукту									
2	кількість об'єктів, у яких проведено капітальний ремонт підвальних приміщень для облаштування захисних споруд у 2024 році	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році зазначений напрямок не реалізовувався										
ефективності										
2	середня вартість ремонту одного об'єкта, у якому проведено капітальний ремонт підвального приміщення для облаштування захисної споруди	0,00	0,00	0,00	0,00	970,20	970,20	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році зазначений напрямок не реалізовувався										
якості										
2	рівень виконання робіт на об'єктах, у яких проведено капітальний ремонт підвальних приміщень для облаштування захисних споруд	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році зазначений напрямок не реалізовувався										
Капітальний ремонт рентгенкабінету КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради"										
затрат										
3	обсяг робіт з капітального ремонту рентгенкабінету	0,00	1 896,12	1 896,12	0,00	77,78	77,78	0,00	-95,90	-95,90
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році завершувався капітальний ремонт рентгенкабінету КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради"										
продукту										
3	кількість рентгенкабінетів, у яких проведено капітальний ремонт, у 2024 році	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні										
ефективності										
3	середня вартість ремонту рентгенкабінету, у якому проведено капітальний ремонт	0,00	1 896,12	1 896,12	0,00	77,78	77,78	0,00	-95,90	-95,90
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році завершувався капітальний ремонт рентгенкабінету КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради"										
якості										
3	рівень виконання робіт на об'єкті - капітальний ремонт рентгенкабінету КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради"	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні										
Капітальний ремонт теплових мереж у закладах охорони здоров'я міста										
затрат										
1	обсяг робіт з капітального ремонту теплових мереж у закладах охорони здоров'я на 2024 рік	0,00	0,00	0,00	0,00	3 710,60	3 710,60	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році зазначений напрямок не реалізовувався										
продукту										
1	кількість об'єктів, у яких проведено капітальний ремонт теплових мереж у 2024 році	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році зазначений напрямок не реалізовувався										
ефективності										
1	середня вартість ремонту одного об'єкта, у якому проведено капітальний ремонт теплових мереж	0,00	0,00	0,00	0,00	3 710,60	3 710,60	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році зазначений напрямок не реалізовувався										
якості										
1	рівень виконання робіт на об'єктах, у яких проведено капітальний ремонт теплових мереж	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році зазначений напрямок не реалізовувався										

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 залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою приведення будівель закладів охорони здоров'я до належного санітарного стану та сучасних вимог.

ефективності 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 2024 році кошти витрачено раціонально. Згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетна програма має високу ефективність

корисності бюджетної програми

створення умов для збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності, запобігання інвалідності та смертності

довгострокових наслідків бюджетної програми

результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації та впливає на якість та доступність лікування у закладах охорони здоров'я

Начальник відділу фінансово-правового забезпечення,
бухгалтерського обліку і звітності

(підпис)

Тетяна БОНДАРЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)