

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

1.	0700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління охорони здоров'я Кропивницької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			30386669 (код за ЄДРПОУ)
2.	0710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління охорони здоров'я Кропивницької міської ради (найменування відповідального виконавця)			30386669 (код за ЄДРПОУ)
3.	0717322 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7322 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0443 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Будівництво медичних установ та закладів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1152810000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення будівництва, реконструкції будівель закладів 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	3 417,20	3 417,20	0,00	2 475,81	2 475,81	0,00	-941,39	-941,39
1.1	Будівництво майданчиків для розміщення генераторів та введення їх в експлуатацію у КНП "Міська лікарня швидкої медичної допомоги" Кропивницької міської ради" та КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради"	0,00	1 617,20	1 617,20	0,00	1 582,45	1 582,45	0,00	-34,75	-34,75
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія видатків відповідно до наданих актів виконаних робіт									
1.2	Будівництво свердловин у КНП "Міська лікарня швидкої медичної допомоги" Кропивницької міської ради"	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00	893,35	893,35	0,00	-906,65	-906,65
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Роботи не виконані, у зв'язку з відсутністю підрядної організації та відповідних фахівців									

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	3 417,200	2 475,806	-941,394
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	3 417,200	2 475,806	-941,394
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: Роботи не виконані, у зв'язку з відсутністю підрядної організації та відповідних фахівців				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
Будівництво майданчиків для розміщення генераторів та введення їх в експлуатацію у КНП "Міська лікарня швидкої медичної допомоги" Кропивницької міської ради" та КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради"										
	затрат									
2	обсяг витрат на будівництво майданчиків для генераторів, заплановану на 2024 рік	0	1617,2	1617,2	0	1582,455	1582,455	0	-34,745	-34,745
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія витратів відповідно до наданих актів виконаних робіт										
	продукту									
2	кількість майданчиків для генераторів, які побудовано 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 витратків, відсутні										
	ефективності									
2	середня вартість будівництва одного майданчика для генератора	0	808,6	808,6	0	791,227	791,227	0	-17,373	-17,373
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія витратків відповідно до наданих актів виконаних робіт										
	якості									
1	рівень виконання робіт на об'єктах	0	100	100	0	98	98	0	-2	-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія витратків										
Будівництво свердловин у КНП "Міська лікарня швидкої медичної допомоги" Кропивницької міської ради"										
	затрат									
1	обсяг витрат на будівництво свердловин, заплановану на 2024 рік	0	1800	1800	0	893,351	893,351	0	-906,649	-906,649
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Роботи не виконані, у зв'язку з відсутністю підрядної організації та відповідних фахівців										
	продукту									
1	кількість свердловин, які побудовано у 2024 році	0	2	2	0	1	1	0	-1	-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Роботи не виконані, у зв'язку з відсутністю підрядної організації та відповідних фахівців										
	ефективності									
1	середня вартість будівництва однієї свердловини	0	900	900	0	893,351	893,351	0	-6,649	-6,649
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Склалася економія витратків відповідно до наданих актів виконаних робіт										
	якості									
1	рівень виконання робіт на об'єктах	0	100	100	0	50	50	0	-50	-50
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Роботи не виконані, у зв'язку з відсутністю підрядної організації та відповідних фахівців										

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

Касові витатки становлять 2 475 806,38 грн та були спрямовані на проведення будівництво свердловин та майданчиків для розміщення генераторів 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	1 583,44	1 583,44	0,00	2 475,81	2 475,81	0,00	56,36	56,36
1.1	Будівництво майданчиків для розміщення генераторів та введення їх в експлуатацію у КНП "Міська лікарня швидкої медичної допомоги" Кропивницької міської ради" та КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради"	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582,45	1 582,45	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	Реконструкція кисневої станції КНП "Міська лікарня швидкої медичної допомоги" Кропивницької міської ради по вул. Короленка, 56 в м. Кропивницькому	0,00	1 034,10	1 034,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У 2024 році зазначений напрямок не реалізовувався									
1.3	Проведення реконструкції кисневої станції стаціонару № 2 КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради"	0,00	549,34	549,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У 2024 році зазначений напрямок не реалізовувався									
1.4	Будівництво свердловин у КНП "Міська лікарня швидкої медичної допомоги" Кропивницької міської ради"	0,00	0,00	0,00	0,00	893,35	893,35	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									
	Будівництво майданчиків для розміщення генераторів та введення їх в експлуатацію у КНП "Міська лікарня швидкої медичної допомоги" Кропивницької міської ради" та КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради"									
	затрат									
2	обсяг витрат на будівництво майданчиків для генераторів, заплановану на 2024 рік	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582,46	1 582,46	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 майданчиків для генераторів, які побудовано 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 будівництва одного майданчика для генератора	0,00	0,00	0,00	0,00	791,23	791,23	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	0,00	0,00	0,00	0,00	72,00	72,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році зазначений напрямок не реалізовувався									
	Будівництво свердловин у КНП "Міська лікарня швидкої медичної допомоги" Кропивницької міської ради"									
	затрат									
1	обсяг витрат на будівництво свердловин, заплановану на 2024 рік	0,00	0,00	0,00	0,00	893,35	893,35	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 свердловин, які побудовано 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 будівництва однієї свердловини	0,00	0,00	0,00	0,00	893,35	893,35	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	0,00	0,00	0,00	0,00	72,00	72,00	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	3 417,200	2 475,806	-941,394	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	3 417,200	2 475,806	-941,394	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: Роботи не виконані, у зв'язку з відсутністю підрядної організації та відповідних фахівців							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	3 417,200	2 475,806	-941,394	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: Роботи не виконані, у зв'язку з відсутністю підрядної організації та відповідних фахівців							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		3 417,200	2 475,806	-941,394	X	X
	Нове будівництво розвідувально-експлуатаційної свердловини КНП "Міська лікарня швидкої медичної допомоги" Кропивницької міської ради" за адресою: м. Кропивницький, вул. Короленка, 56	900,00	900,000	0,000	-900,000	0	0,00
	Нове будівництво розвідувально-експлуатаційної свердловини КНП "Міська лікарня швидкої медичної допомоги" Кропивницької міської ради" за адресою: м. Кропивницький, вул. Олени Журливої, 1	900,00	900,000	893,351	-6,649	893,351	0
	Будівництво майданчика з навісом для розміщення резервного джерела живлення на території лікарні з подальшим його підключенням до електромережі КНП "Міська лікарня швидкої медичної допомоги" Кропивницької міської ради за адресою: м. Кропивницький, вул. Короленка, 56	737,20	737,200	734,631	-2,569	734,631	0
	Нове будівництво майданчика з навісом для розміщення резервного джерела на прилеглій території з подальшим його підключення до електромережі поліклінічного відділення № 5 комунального некомерційного підприємства «Поліклінічне об'єднання» Кропивницької міської ради» за адресою: вул. Незалежності, 9-Б, м. Кропивницький (з виготовленням проектно-кошторисної документації)	880,00	880,000	847,824	-32,176	847,824	0
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 середню 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)