

**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.	0717640 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7640 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0470 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Заходи з енергозбереження (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1152810000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення збереження енергоресурсів та їх економне використання

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)	6 585,00	0,00	6 585,00	5 633,03	0,00	5 633,03	-951,97	0,00	-951,97
1.1	Впровадження поточних заходів з енергозбереження (заміна вікон, утеплення фасадів тощо)	6 585,00	0,00	6 585,00	5 633,03	0,00	5 633,03	-951,97	0,00	-951,97
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 28 листопада 2024 року КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" оголошено процедуру закупівлі на викон. 20 грудня 2024 року процедуру було скасовано, у зв'язку з виявленням невідповідностей, яка була не врахована при розгляді тендерної пропозиції переможця. У зв'язку з цим, бюджетні кошти у сумі 950 000,0 грн не освоєно. □ Крім того, при проведенні закупівлі іншими закладами охорони здоров'я (КНП "Дитяча міська лікарня" Кропивницької міської ради" та КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради") склалася економія кошти на загальну суму 1 971,0 грн за результатами проведених процедур закупівлі.									

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 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
Впровадження поточних заходів з енергозбереження (заміна вікон, утеплення фасадів тощо)										
затрат										
1	обсяг витрат, передбачених на впровадження поточних заходів з енергозбереження	6585	0	6585	5633,029	0	5633,029	-951,971	0	-951,971
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 28 листопада 2024 року КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" оголошено процедуру закупівлі на викон. 20 грудня 2024 року процедуру було скасовано, у зв'язку з виявленням невідповідностей, яка була не врахована при розгляді тендерної пропозиції переможця. У зв'язку з цим, бюджетні кошти у сумі 950 000,0 грн не освоєно. □ Крім того, при проведенні закупівлі іншими закладами охорони здоров'я (КНП "Дитяча міська лікарня" Кропивницької міської ради" та КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради") склалася економія кошти на загальну суму 1 971,0 грн за результатами проведених процедур закупівлі.										
продукту										
1	кількість енергозберігаючих вікон та дверей, які планується встановити	411	0	411	348	0	348	-63	0	-63
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 28 листопада 2024 року КНП "Поліклінічне об'єднання" Кропивницької міської ради" оголошено процедуру закупівлі на викон. 20 грудня 2024 року процедуру було скасовано, у зв'язку з виявленням невідповідностей, яка була не врахована при розгляді тендерної пропозиції переможця. У зв'язку з цим, не придбано та не встановлено 63 вікна										
ефективності										
1	середні витрати на придбання та встановлення одиниці енергозберігаючого вікна або двері	16,022	0	16,022	16,187	0	16,187	0,165	0	0,165
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Середня вартість вікна /двері більша, ніж планувалася, у зв'язку з тим, що не відбулася процедура закупівлі. Зазначене вплинуло на розрахунок										
якості										
1	річна економія споживання теплової енергії у натуральному вигляді	3	0	3	1	0	1	-2	0	-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Річна економія витратків споживання теплової енергії склала 1 % у порівнянні з попереднім періодом										
2	відсоток заміни вікон у закладах охорони здоров'я на металопластикові	75	0	75	75	0	75	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 напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Касові видатки становлять 5 633 029,0 грн та були спрямовані на заходи з енергозбереження (заміну вікон та дверей) 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	0,00	0,00	5 633,03	0,00	5 633,03	0,00	0,00	0,00
1.1	Впровадження поточних заходів з енергозбереження (заміна вікон, утеплення фасадів тощо)	0,00	0,00	0,00	5 633,03	0,00	5 633,03	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У 2023 році бюджетна програма не реалізовувалася										

Впровадження поточних заходів з енергозбереження (заміна вікон, утеплення фасадів тощо)										
затрат										
1	обсяг витрат, передбачений на впровадження поточних заходів з енергозбереження	0,00	0,00	0,00	5 633,03	0,00	5 633,03	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році бюджетна програма не реалізовувалася										
продукту										
1	кількість енергозберігаючих вікон та дверей, які планується встановити	0,00	0,00	0,00	348,00	0,00	348,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році бюджетна програма не реалізовувалася										
ефективності										
1	середні витрати на придбання та встановлення одиниці енергозберігаючого вікна або дверей	0,00	0,00	0,00	16,19	0,00	16,19	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році бюджетна програма не реалізовувалася										
якості										
1	річна економія споживання теплової енергії у натуральному вигляді	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році бюджетна програма не реалізовувалася										
2	відсоток заміни вікон у закладах охорони здоров'я на металопластикові	0,00	0,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2023 році бюджетна програма не реалізовувалася										

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 сучасних вимог енергозбереження

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)