

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 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 для збереження життя та здоров'я населення

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	21 094,68	21 094,68	0,00	19 519,73	19 519,73	0,00	-1 574,95	-1 574,95
1.1	Проведення капітальних ремонтів відділень реабілітації та ментального здоров'я у кластерних закладах	0,00	4 168,45	4 168,45	0,00	4 118,29	4 118,29	0,00	-50,16	-50,16
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За цим напрямом утворилася економія коштів у сумі 50,2 тис. грн. Це пов'язано з коригуванням вартості робіт та фактичним обсягом виконаних заходів, що виявився меншим від запланованого.									
1.2	Проведення капітальних ремонтів підвальних приміщень для облаштування захисних споруд (укриттів) у закладах охорони здоров'я	0,00	10 747,57	10 747,57	0,00	9 523,84	9 523,84	0,00	-1 223,73	-1 223,73
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За цим напрямом не освоєно кошти у сумі 1 223,7 тис. грн. Причиною стало невиконання підрядною організацією запланованого обсягу робіт у 2025 році. Об'єкт є перехідним, тому фінансування та виконання робіт передбачено у наступному періоді.									
1.3	Проведення капітальних ремонтів приміщень закладів охорони здоров'я із облаштування безбар'єрного простору	0,00	4 048,52	4 048,52	0,00	3 747,45	3 747,45	0,00	-301,06	-301,06
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За цим напрямом утворилася економія коштів у сумі 301,1 тис. грн. Це пов'язано з коригуванням вартості робіт та фактичним обсягом виконаних заходів, що виявився меншим від запланованого.									
1.4	Проведення капітальних ремонтів частини приміщень відділення екстреної медичної допомоги для встановлення магнітно-резонансного томографа у кластерних закладах	0,00	2 130,15	2 130,15	0,00	2 130,15	2 130,15	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Склалася 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

середня вартість ремонту одного об'єкта, у якому проведено капітальний ремонт підвальних приміщень для облаштування захисних споруд (укриттів) у закладах охорони здоров'я	0	3582,522	3582,522	0	3174,612	3174,612	0	-407,91	-407,91
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Причиною стало невиконання підрядною організацією запланованого обсягу робіт у 2025 році.									
якості									
рівень виконання робіт на об'єктах, у яких проведено капітальний ремонт підвальних приміщень для облаштування захисних споруд	0	100	100	0	88,6	88,6	0	-11,4	-11,4
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Невиконання підрядною організацією запланованого обсягу робіт у 2025 році									
Проведення капітальних ремонтів приміщень закладів охорони здоров'я із облаштування безбар'єрного простору									
заगत									
капітальний ремонт приміщень закладів охорони здоров'я із облаштування безбар'єрного простору	0	4048,515	4048,515	0	3747,455	3747,455	0	-301,06	-301,06
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За показником «капітальний ремонт приміщень закладів охорони здоров'я із облаштування безбар'єрного простору» утворилася економія коштів у сумі 301,1 тис. грн. Це пов'язано з коригуванням вартості робіт та фактичним обсягом виконаних заходів, що виявився меншим від запланованого.									
продукту									
кількість об'єктів, у яких проведено капітальний ремонт із облаштування безбар'єрного простору	0	3	3	0	3	3	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні									
ефективності									
середня вартість ремонту одного об'єкта, у якому проведено капітальний ремонт приміщень закладів охорони здоров'я із облаштування безбар'єрного простору	0	1349,505	1349,505	0	1249,152	1249,152	0	-100,353	-100,353
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Склалася економія видатків									
якості									
рівень виконання робіт на об'єкті, у якому проведено капітальний ремонт із облаштування безбар'єрного простору	0	100	100	0	100	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні									
Проведення капітальних ремонтів частини приміщень відділення екстреної медичної допомоги для встановлення магнітно-резонансного томографа у кластерних закладах									
заगत									
капітальний ремонт частини приміщення відділення екстреної медичної допомоги для встановлення магнітно-резонансного томографа у кластерних закладах	0	2130,149	2130,149	0	2130,148	2130,148	0	-0,001	-0,001
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Склалася економія видатків									
продукту									
кількість об'єктів, у яких проведено капітальний ремонт частини приміщення відділення екстреної медичної допомоги для встановлення магнітно-резонансного томографа	0	1	1	0	1	1	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні									
ефективності									
середня вартість ремонту одного об'єкта, у якому проведено капітальний ремонт частини приміщення відділення екстреної медичної допомоги для встановлення магнітно-резонансного томографа	0	2130,149	2130,149	0	2130,148	2130,148	0	-0,001	-0,001
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Склалася економія видатків									
якості									
рівень виконання робіт на об'єкті, у якому капітальний ремонт частини приміщення відділення екстреної медичної допомоги для встановлення магнітно-резонансного томографа	0	100	100	0	100	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні									

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

Касові видатки становлять 19 519,7 тис. грн та були спрямовані для досягнення результативних показників бюджетної програми

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	5 728,78	5 728,78	0,00	19 519,73	19 519,73	0,00	240,73	240,73
1.1	Капітальний ремонт рентгенкабінету КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради"	0,00	77,78	77,78	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 2025 році напрямок не реалізовувався									
1.2	Капітальний ремонт теплових мереж у закладах охорони здоров'я міста	0,00	3 710,60	3 710,60	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 2025 році напрямок не реалізовувався									
1.3	Проведення капітальних ремонтів відділень реабілітації та ментального здоров'я у кластерних закладах	0,00	0,00	0,00	0,00	4 118,29	4 118,29	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У 2024 році напрямок не реалізовувався									
1.4	Проведення капітальних ремонтів підвальних приміщень для облаштування захисних споруд (укриттів) у закладах охорони здоров'я	0,00	1 940,40	1 940,40	0,00	9 523,84	9 523,84	0,00	390,82	390,82
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Видатки на капітальний ремонт підвальних приміщень для облаштування захисних споруд (укриттів) у закладах охорони здоров'я зросли у порівнянні з попереднім роком на 390,82 %. У 2024 році фінансування здійснювалося для 2 об'єктів, тоді як у 2025 році — вже для 3 об'єктів, з яких 2 є перехідними з попереднього року. Зростання показника пояснюється розширенням обсягу робіт та збільшенням кількості об'єктів у реалізації.									
1.5	Проведення капітальних ремонтів приміщень закладів охорони здоров'я із облаштування безбар'єрного простору	0,00	0,00	0,00	0,00	3 747,45	3 747,45	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У 2024 році напрямок не реалізовувався									
1.6	Проведення капітальних ремонтів частини приміщень відділення екстреної медичної допомоги для встановлення магнітно-резонансного томографа у кластерних закладах	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130,15	2 130,15	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У 2024 році напрямок не реалізовувався									
	Проведення капітальних ремонтів відділень реабілітації та ментального здоров'я у кластерних закладах									
	затрат									
	капітальний ремонт відділень реабілітації та ментального здоров'я у кластерних закладах	0,00	0,00	0,00	0,00	4 118,29	4 118,29	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році зазначений напрям не реалізовувався									
	продукту									
	кількість об'єктів, у яких проведено капітальний ремонт відділень реабілітації та ментального здоров'я або виготовлено проектно-кошторисну документацію	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році зазначений напрям не реалізовувався									
	ефективності									
	середня вартість ремонту одного об'єкта, у якому проведено капітальний ремонт відділень реабілітації та ментального здоров'я у кластерних закладах	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372,76	1 372,76	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році зазначений напрям не реалізовувався									
	якості									
	рівень виконання робіт на об'єкті, у якому проведено капітальний ремонт відділень реабілітації та ментального здоров'я	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 2024 році зазначений напрям не реалізовувався									
	Проведення капітальних ремонтів підвальних приміщень для облаштування захисних споруд (укриттів) у закладах охорони здоров'я									
	затрат									
	капітальний ремонт підвальних приміщень для облаштування захисних споруд (укриттів) у закладах охорони здоров'я	0,00	1 940,40	1 940,40	0,00	9 523,84	9 523,84	0,00	390,82	390,82
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки на капітальний ремонт підвальних приміщень для облаштування захисних споруд (укриттів) у закладах охорони здоров'я зросли у порівнянні з попереднім роком на 390,82 %. У 2024 році фінансування здійснювалося для 2 об'єктів, тоді як у 2025 році — вже для 3 об'єктів, з яких 2 є перехідними з попереднього року. Зростання показника пояснюється розширенням обсягу робіт та збільшенням кількості об'єктів у реалізації.									
	продукту									
	кількість об'єктів, у яких проведено капітальний ремонт підвальних приміщень для облаштування захисних споруд (укриттів)	0,00	2,00	2,00	0,00	3,00	3,00	0,00	50,00	50,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році фінансування здійснювалося для 2 об'єктів, тоді як у 2025 році — вже для 3 об'єктів, з яких 2 є перехідними з попереднього року.									
	ефективності									
	середня вартість ремонту одного об'єкта, у якому проведено капітальний ремонт підвальних приміщень для облаштування захисних споруд (укриттів) у закладах охорони здоров'я	0,00	970,20	970,20	0,00	3 174,61	3 174,61	0,00	227,21	227,21

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки на капітальний ремонт підвальних приміщень для облаштування захисних споруд (укриттів) у закладах охорони здоров'я зросли у порівнянні з попереднім роком на 390,82 %. У 2024 році фінансування здійснювалося для 2 об'єктів, тоді як у 2025 році — вже для 3 об'єктів, з яких 2 є перехідними з попереднього року. Зростання показника пояснюється розширенням обсягу робіт та збільшенням кількості об'єктів у реалізації.									
якості									
рівень виконання робіт на об'єктах, у яких проведено капітальний ремонт підвальних приміщень для облаштування захисних споруд	0,00	100,00	100,00	0,00	88,60	88,60	0,00	-11,40	-11,40
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Невиконання підрядною організацією запланованого обсягу робіт у 2025 році									
Проведення капітальних ремонтів приміщень закладів охорони здоров'я із облаштування безбар'єрного простору									
затрат									
капітальний ремонт приміщень закладів охорони здоров'я із облаштування безбар'єрного простору	0,00	0,00	0,00	0,00	3 747,46	3 747,46	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році зазначений напрям не реалізовувався									
продукту									
кількість об'єктів, у яких проведено капітальний ремонт із облаштування безбар'єрного простору	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році зазначений напрям не реалізовувався									
ефективності									
середня вартість ремонту одного об'єкта, у якому проведено капітальний ремонт приміщень закладів охорони здоров'я із облаштування безбар'єрного простору	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249,15	1 249,15	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році зазначений напрям не реалізовувався									
якості									
рівень виконання робіт на об'єкті, у якому проведено капітальний ремонт із облаштування безбар'єрного простору	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 2024 році зазначений напрям не реалізовувався									
Проведення капітальних ремонтів частини приміщень відділення екстреної медичної допомоги для встановлення магнітно-резонансного томографа у кластерних закладах									
затрат									
капітальний ремонт частини приміщення відділення екстреної медичної допомоги для встановлення магнітно-резонансного томографа у кластерних закладах	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130,15	2 130,15	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році зазначений напрям не реалізовувався									
продукту									
кількість об'єктів, у яких проведено капітальний ремонт частини приміщення відділення екстреної медичної допомоги для встановлення магнітно-резонансного томографа	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 2024 році зазначений напрям не реалізовувався									
ефективності									
середня вартість ремонту одного об'єкта, у якому проведено капітальний ремонт частини приміщення відділення екстреної медичної допомоги для встановлення магнітно-резонансного томографа	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130,15	2 130,15	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У 2024 році зазначений напрям не реалізовувався									
якості									
рівень виконання робіт на об'єкті, у якому проведено капітальний ремонт частини приміщення відділення екстреної медичної допомоги для встановлення магнітно-резонансного томографа	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 2024 році зазначений напрям 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":

Фінансова дисципліна в межах виконання бюджетної програми дотримана

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0712152 «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» залишається актуальною для подальшої реалізації, оскільки її основною метою є приведення будівель закладів охорони здоров'я до належного санітарного стану та відповідності сучасним вимогам. Реалізація програми сприяє створенню безпечних і комфортних умов для пацієнтів та медичного персоналу, підвищенню рівня інфекційного контролю, енергоефективності та доступності закладів для всіх категорій населення. Вона має стратегічне значення для розвитку інфраструктури охорони здоров'я, забезпечення якісної та своєчасної медичної допомоги, а також для зміцнення довіри громадян до системи медичних послуг.

ефективності бюджетної програми

Ефективність бюджетної програми 0712152 «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» у 2025 році підтверджується результатами проведеного аналізу. Порівняння обсягів касових видатків та наданих кредитів з бюджету із показниками, затвердженими паспортом бюджетної програми, свідчить про раціональне використання коштів. Це забезпечило проведення капітальних ремонтів у закладах охорони здоров'я, спрямованих на облаштування приміщень та створення належних умов для функціонування захисних споруд (укриттів). Згідно з проведеним аналізом, бюджетна програма має високу ефективність, що підтверджує її значення для розвитку інфраструктури системи охорони здоров'я та підвищення рівня безпеки і якості медичних послуг для населення.

корисності бюджетної програми

Корисність бюджетної програми 0712152 «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» полягає у забезпеченні проведення капітальних ремонтів у закладах охорони здоров'я, спрямованих на облаштування приміщень та створення належних умов для функціонування захисних споруд (укриттів). Реалізація програми сприяє підвищенню рівня безпеки пацієнтів та персоналу, покращенню інфраструктури медичних закладів та формуванню стійкої системи охорони здоров'я. Таким чином, програма має значну практичну цінність для розвитку галузі та забезпечення якісних медичних послуг населенню

довгострокових наслідків бюджетної

Довгострокові наслідки реалізації бюджетної програми 0712152 «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» полягають у покращенні інфраструктури закладів охорони здоров'я, створенні безпечного та безбар'єрного середовища для пацієнтів і персоналу, а також у підвищенні рівня готовності медичних установ до надзвичайних ситуацій. Проведення капітальних ремонтів та облаштування захисних споруд забезпечує стійкість системи охорони здоров'я, сприяє збереженню життя та здоров'я населення, а також формує умови для довготривалого розвитку галузі. Програма має стратегічне значення, оскільки її результати сприятимуть підвищенню якості медичних послуг, зміцненню довіри громадян та ефективному використанню бюджетних ресурсів у майбутньому.

Начальник відділу фінансово-правового забезпечення,
бухгалтерського обліку і звітності

(підпис)

Тетяна БОНДАРЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)