

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 0700000 Департамент охорони здоров'я обласдержадміністрації  
(КПЖВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0710000 Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації  
(КПЖВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0712040 0734 Санаторно-курортна допомога населенню  
(КПЖВК МБ) (КТФЖВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів". (грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Відатки (надані кредити)	4 422 288,00	0,00	4 422 288,00	4 302 062,09	0,00	4 302 062,09	-120 225,91	0,00	-120 225,91

По напрямку "Забезпечення санаторного лікування населення" по КНП "Курахівський туберкульозний санаторій для дорослих" відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку із економією, яка утворилась внаслідок евакуації хворих санаторія до іншого міста з початком військової адреси Російської Федерації проти України та частковим призупиненням діяльності закладу. Працівники частково працюють в звичайному режимі, частково дистанційно, частково призупинено дію трудових відносин. Економія виникла по наступних видатках: 1) "Нарахування на заробітну плату" за рахунок працюючих інвалідів. 2) "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" у зв'язку зі зменшенням потреби внаслідок простою установи. 3) "Оплата послуг (крім комунальних)" у зв'язку зі зменшенням потреби внаслідок простою установи. 4) "Виплати пенсій і допомог" по соціальному забезпеченню, а саме виплати пенсій (розрахунки на виплату пенсій по пільговому ставку надходять з різних Пенсійних фондів, так як заклад є правонаступником Макіївської та Красноармійської тублікарень, тому фактичні розрахунки запланувати не виявляється можливим). По КНП "Обласний дитячий кістково-туберкульозний санаторій м. Маріуполь" відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку із економією по видатках "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" та "Оплата послуг (крім комунальних)" через відсутність потреби.

По напрямку "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" кошти використані не в повному обсязі у зв'язку з початком військової адреси Російської Федерації проти України, внаслідок чого була частково призупинена діяльність КНП "Курахівський туберкульозний санаторій для дорослих" з квітня 2022 року та здійснена евакуація хворих до інших міст у серпні 2022 року. Економія виникла по наступних видатках: 1) "Оплата водопостачання та водовідведення" за рахунок економії в натуральних показниках. 2) "Оплата електроенергії" за рахунок економії в натуральних показниках. 3) "Оплата інших енергоносіїв" у зв'язку із відсутністю потреби.

в т. ч.										
1.1	Забезпечення санаторного лікування населення	4 325 290,00	0,00	4 325 290,00	4 216 210,85	0,00	4 216 210,85	-109 079,15	0,00	-109 079,15
	в т. ч.									

По напрямку "Забезпечення санаторного лікування населення" по КНП "Курахівський туберкульозний санаторій для дорослих" відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку із економією, яка утворилась внаслідок евакуації хворих санаторія до іншого міста з початком військової адреси Російської Федерації проти України та частковим призупиненням діяльності закладу. Працівники частково працюють в звичайному режимі, частково дистанційно, частково призупинено дію трудових відносин. Економія виникла по наступних видатках: 1) "Нарахування на заробітну плату" за рахунок працюючих інвалідів. 2) "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" у зв'язку зі зменшенням потреби внаслідок простою установи. 3) "Оплата послуг (крім комунальних)" у зв'язку зі зменшенням потреби внаслідок простою установи. 4) "Виплати пенсій і допомог" по соціальному забезпеченню, а саме виплати пенсій (розрахунки на виплату пенсій по пільговому ставку надходять з різних Пенсійних фондів, так як заклад є правонаступником Макіївської та Красноармійської тублікарень, тому фактичні розрахунки запланувати не виявляється можливим). По КНП "Обласний дитячий кістково-туберкульозний санаторій м. Маріуполь" відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку із економією по видатках "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" та "Оплата послуг (крім комунальних)" через відсутність потреби.

1.2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	96 998,0	0,0	96 998,0	85 851,2	0,0	85 851,2	-11 146,8	0,0	-11 146,8
-----	---	----------	-----	----------	----------	-----	----------	-----------	-----	-----------

По напрямку "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" кошти використані не в повному обсязі у зв'язку з початком військової адреси Російської Федерації проти України, внаслідок чого була частково призупинена діяльність КНП "Курахівський туберкульозний санаторій для дорослих" з квітня 2022 року та здійснена евакуація хворих до інших міст у серпні 2022 року. Економія виникла по наступних видатках: 1) "Оплата водопостачання та водовідведення" за рахунок економії в натуральних показниках. 2) "Оплата електроенергії" за рахунок економії в натуральних показниках. 3) "Оплата інших енергоносіїв" у зв'язку із відсутністю потреби.

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Викорнано	Відхилення
1.	Записок на початок року	х	0,0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0,0	х
1.2	інших надходжень	х	0	х

Пояснення причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	в т. ч.	Надходження	0,0	0,0

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

(грн.)



2.1	власні надходження	0,0	0,0	0,0
2.2	надходження позик	0	0	0,0
2.3	повернення кредитів	0	0	0,0
2.4	інші надходження	0,0	0,0	0,0

Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових

3.	Записок на кінець року в т. ч.	х	0,0	
3.1	власних надходжень	х	0,0	
3.2	інших надходжень	х	0	

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 паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	<b>Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної та стаціонарної медичної допомоги</b>									
1	<b>затрат</b>									
	кількість санаторіїв	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	кількість ліжок, у т.ч. дитячих	340	0	340	340	0	340	0	0	0
	кількість ліжок, у т.ч. дорослих	150	0	150	150	0	150	0	0	0
	кількість штатних одиниць	495,25	0	495,25	495,25	0,00	495,25	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками-розбіжності відсутні									

2	<p><b>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників.</b></p> <p>Касові видатки за 12 місяців 2023 року за напрямом "Забезпечення санаторного лікування населення" по загальному фонду становлять 4 216 210,85 грн., що на 109 079,15 грн. менше від видатків, затверджених паспортом та складають 97,5 відсотків річного плану.</p> <p>Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2023 року по загальному фонду в сумі 109 079,15 грн. по КНП "Курахівський туберкульозний санаторій для дорослих" по загальному фонду виникли у зв'язку із економією, яка утворилась внаслідок евакуації хворих санаторія до іншого міста з початком військової адресії Російської Федерації проти України та частковим призупиненням діяльності закладу. Працівники частково працюють в звичайному режимі, частково дистанційно, частково призупинено дію трудових відносин. Економія виникла по наступних видатках: 1) "Нарахування на заробітну плату" за рахунок працюючих інвалідів. 2) "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" у зв'язку зі зменшенням потреби внаслідок простою установи. 3) "Оплата послуг (крім комунальних)" у зв'язку зі зменшенням потреби внаслідок простою установи. 4) "Виплати пенсій і допомог" по соціальному забезпеченню, а саме виплати пенсій (розрахунки на виплату пенсій по пільговому стажу надходять з різних Пенсійних фондів, так як заклад є правонаступником Макіївської та Красноармійської тублікарень, тому фактичні розрахунки запланувати не виявляється можливим). По КНП "Обласний дитячий кістково-туберкульозний санаторій м. Маріуполь" відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку із економією по видатках "Предмети,матеріали,обладнання та інвентар" та "Оплата послуг (крім комунальних)" через відсутність потреби.</p>	<p><b>Оплата комунальних послуг та енергоносіє</b></p>
1	<p><b>Продукту</b></p> <p>Кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв</p>	<p>1</p>
2	<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками-розбіжності відсутні</p> <p><b>Ефективності</b></p> <p>Рівень забезпеченості закладів охорони здоров'я видатками на оплату комунальних послуг та енергоносіїв</p>	<p>100</p> <p>0</p> <p>100,0</p> <p>100,0</p> <p>0</p> <p>100,0</p> <p>0</p> <p>0</p>
	<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками-розбіжності відсутні</p> <p><b>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників.</b></p> <p>Касові видатки за 12 місяців 2023 року за напрямом "Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв" по загальному фонду становлять 85 851,24 грн., що на 11 146,76 грн. менше від видатків, затверджених паспортом. Кошти використані не в повному обсязі у зв'язку з початком військової адресії Російської Федерації проти України, внаслідок чого була частково призупинена діяльність КНП "Обласний дитячий кістково-туберкульозний санаторій м. Маріуполь" та здійснена евакуація хворих КНП "Курахівський туберкульозний санаторій для дорослих" до інших міст у серпні 2022 року. Економія виникла по наступних видатках: 1) "Оплата водопостачання та водовідведення" за рахунок економії в натуральних показниках. 2) "Оплата електроенергії" за рахунок економії в натуральних показниках. 3) "Оплата інших енергоносіїв" у зв'язку із відсутністю потреби.</p>	<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками-розбіжності відсутні</p>

<sup>1</sup> Значачються усі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

#### 5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року".

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	29 942 733,08	0,00	29 942 733,08	4 302 062,09	0,00	4 302 062,09	-85,69%	0,0%	-85,69%



Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено частковим призупиненням діяльності КНП "Куряхівський туберкульозний санаторій для дорослих" та призупиненням діяльності КНП "Обласний дитячий кістково-туберкульозний санаторій м.Маріуполь"										
в т.ч.										
Забезпечення санаторного лікування населення	49 764 335,18	0,00	49 764 335,18	4 216 210,85	0,00	4 216 210,85	-91,5%	0,0%	-91,5%	
Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено частковим призупиненням діяльності КНП "Куряхівський туберкульозний санаторій для дорослих" та призупиненням діяльності КНП "Обласний дитячий кістково-туберкульозний санаторій м.Маріуполь"										
<b>Заграт</b>										
кількість санаторіїв	2	0	2	2	0	2	0,0%	0,0%	0,0%	
кількість ліжок, у т.ч. дитячих	340	0	340	340	0	340	0,0%	0,0%	0,0%	
кількість ліжок, у т.ч. дорослих	150	0	150	150	0	150	0,0%	0,0%	0,0%	
кількість штатних одиниць	495,25	0	495,25	495,25	0	495,25	0,0%	0,0%	0,0%	
<b>Продукту</b>										
кількість хворих, які отримали санаторне лікування, у т.ч. дітей	120	0	120,0	0	0	0	-100,0%	0,0%	-100,0%	
кількість хворих, які отримали санаторне лікування, у т.ч. дорослих	144	0	144,0	0	0	0	-100,0%	0,0%	-100,0%	
кількість ліжко-днів, у т.ч. у дитячому санаторії	4,7	0	4,7	0,0	0	0,0	-100,0%	0,0%	-100,0%	
кількість ліжко-днів, у т.ч. у санаторії для дорослих	10,2	0	10,2	0,0	0	0,0	-100,0%	0,0%	-100,0%	
<b>Ефективності</b>										
тривалість перебування однієї особи у санаторії, у т.ч. дитини	28	0	28	0	0	0	-100,0%	0,0%	-100,0%	
тривалість перебування однієї особи у санаторії, у т.ч. дорослого	71	0	70,8	0	0	0,0	-100,0%	0,0%	-100,0%	
завантаженість ліжкового фонду, у т.ч. у дитячому санаторії	14	0	14	0	0	0	-100,0%	0,0%	-100,0%	
завантаженість ліжкового фонду, у т.ч. у санаторії для дорослих	68	0	68,0	0	0	0	-100,0%	0,0%	-100,0%	
<b>Якості</b>										
рівень покращення стану здоров'я на момент виписки з санаторію	95,5	0	95,5	0,0	0	0,0	-100,0%	0,0%	-100,0%	
На 2023 рік показники продукту, ефективності та якості не зазначались у зв'язку з частковим призупиненням діяльності КНП "Куряхівський туберкульозний санаторій для дорослих" та призупиненням діяльності КНП "Обласний дитячий кістково-туберкульозний санаторій м.Маріуполь"										
<b>1</b>	<b>Оплата комуніальних послуг та енергоносіїв</b>	1 314 137,56	0,00	1 314 137,56	85 851,24	0,00	85 851,24	-93,5%	0,0%	-93,5%

Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено частковим призупиненням діяльності КНП "Куряхівський туберкульозний санаторій для дорослих" та призупиненням діяльності КНП "Обласний дитячий кістково-туберкульозний санаторій м.Маріуполь"

1.	<b>Затрат</b>												
	Кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	2	0	2	1	0	1	-50,0%	0,0%	-50,0%			
2.	<b>Якості</b>												
	Рівень забезпеченості закладів охорони здоров'я видатками на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,0%	0,0%	0,0%			

У порівнянні з 2022 роком зменшився кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у зв'язку з адресною російською федерації проти України, веденням активних бойових дій на території Донецької області, окупацією території, руйнуванням будівель закладів охорони здоров'я

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6 = 5 - 4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
<b>Надходження</b>							
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2	<b>Видатки бюджету розвитку</b>	<b>всього:</b>				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						





довгострокових наслідків бюджетної програми Для задоволення населення у санаторному лікуванні програма має довгостроковий термін дії

Заступник начальника управління -начальник планово-економічного відділу  
управління економіки та фінансів департаменту охорони здоров'я  
облдержадміністрації



Алла ДУДНІК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)