

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 07000000 Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації  
(КПЄВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 07100000 Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації  
(КПЄВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0712151 0763 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я  
(КПЄВК МБ) (КТФЄВК) (найменування бюджетної програми)

### 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": (грн.)

№ з/п	Напрямок	План з урахуванням зміст			Виконано			Відхилення		
		звільняльний фонд	спеціальний фонд	разом	звільняльний фонд	спеціальний фонд	разом	звільняльний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Відатки (власні кредити)	48 093 260,00	0,00	48 093 260,00	44 258 092,18	834 138,27	45 092 230,45	-3 835 167,82	834 138,27	-3 001 029,55

1. По напрямку "Встановлення причин достовірності невисхідницької смерті" по загальному фонду кошти використані не в повному обсязі за рахунок економік і заробітної плати та нараховуваних на заробітну плату нарахунків того, що у 2023 році не вдалося відкрити відділення (Торська, Димчаске відділення СМЕ), які знаходяться в зоні бойових дій, також за рахунок економік по нараховуваних на оплату праці (у закладі працюють особи з інвалідністю, на фонд оплати праці яких проводилося нараховування ЄСВ 8,41%), по виплатах за "Медикаменти та ветеринарні матеріали" (у зв'язку з гуманітарною допомогою від БО "Червоної Хрести"), по виплатах пенсій і допомоги (фактична кількість осіб, котрі мали право виїзти на пенсію на підгономх умовах менше, ніж заплановано. По спеціальному фонду відхилення виникло у зв'язку з внесенням змін до кошторису в результаті бюджетних виснажів.

2. По напрямку "Інформаційно-аналітичне забезпечення закладів охорони здоров'я" кошти використані не в повному обсязі за рахунок економік по наступних статтях витратки: 1) "Оплата праці" у зв'язку з нараховуванням лікарняних за рахунок кошти Фонду соціального страхування України; 2) "Оплата послуг (крім комунальних)" у зв'язку з економією кошти по оплаті відшкодування експлуатаційних витрат орендованого приміщення нарахунків того, що КЄОЗ "Інформаційно-аналітичний центр медичної статистики" переведено на дистанційний режим роботи.

3. По напрямку "Тринок, зберження, поновлення і видача матеріальних цінностей" відхилення виникли у зв'язку з економією кошти по заробітній платі, оплаті послуг (крім комунальних), витратків на відпраження.

4. По напрямку "Забезпечення технічного нагляду за функціонуванням, ремонтом, обслуговуванням та експлуатацією будівель та споруд закладів охорони здоров'я" по загальному фонду кошти використані не в повному обсязі у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації та виниклими обсягами необхідної сировини. Спиробітники установи були частково звільнені за власними бажаннями, частково переїхали у пристій, а основна частина працює у дистанційному режимі, що не принесло до скорочення витратки на потреби установ, післялік чого виникли робітничість касових видатків використання бюджетних коштів від обсягів затверджених у шестирічній бюджетній програмі.

5. По напрямку "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" кошти використані не в повному обсязі. По Обласній базі спеціального медичного постачання відхилення виникли за рахунок економік кошти по оплаті електроенергії. В цілому економія кошти виникли за рахунок того, що з березня 2023 року склади для зберігання матеріальних цінностей м.Вакут знаходяться на тимчасово окупованій території. По КЄОЗ "Домашнє обласне бюро суцільно-місячної експертизи" відхилення виникли у зв'язку з неможливістю відкриття відділення (Торська, Димчаске відділення СМЕ), які знаходяться в зоні бойових дій. По КЄОЗ "Інформаційно-аналітичний центр медичної статистики" та КЗ "Обласний центр з матеріально-технічного забезпечення закладів охорони здоров'я" відхилення виникли по оплаті теплопостачання за рахунок того, що централізоване опалення було відключене і застопило, по оплаті водопостачання та оплаті електроенергії нарахунків того, що заклад переведено на дистанційний режим роботи, по оплаті інших енергоносіїв у зв'язку з включенням централізованого опалення. По КЗ "Обласний центр з матеріально-технічного забезпечення закладів охорони здоров'я" відхилення виникли у зв'язку з роботою установами у дистанційному режимі та оплатою за фактично використані енергоресурси.

№ п. п.	Вступована причина достовірності невисхідницької та пасивнішої смерті	27 420 390,00	27 420 390,00	25 987 912,07	834 138,27	26 822 050,34	-1 432 477,93	834 138,27	-598 339,66
1.1	Вступована причина достовірності невисхідницької та пасивнішої смерті	27 420 390,00	27 420 390,00	25 987 912,07	834 138,27	26 822 050,34	-1 432 477,93	834 138,27	-598 339,66
1.2	Інформаційно-аналітичне забезпечення закладів охорони здоров'я	4 262 063,00	4 262 063,00	4 206 554,15	4 206 554,15		-55 508,85	0,00	-55 508,85
1.3	Тринок, зберження, поновлення і видача матеріальних цінностей	6 444 274,00	6 444 274,00	6 298 618,53	6 298 618,53		-145 655,47	0,00	-145 655,47

По напрямку "Інформаційно-аналітичне забезпечення закладів охорони здоров'я" кошти використані не в повному обсязі за рахунок економік по наступних статтях витратки: 1) "Оплата праці" у зв'язку з нараховуванням лікарняних за рахунок кошти Фонду соціального страхування України; 2) "Оплата послуг (крім комунальних)" у зв'язку з економією кошти по оплаті відшкодування експлуатаційних витрат орендованого приміщення нарахунків того, що КЄОЗ "Інформаційно-аналітичний центр медичної статистики" переведено на дистанційний режим роботи.

По напрямку "Тринок, зберження, поновлення і видача матеріальних цінностей" відхилення виникли у зв'язку з економією кошти по заробітній платі, оплаті послуг (крім комунальних), витратків на відпраження.

1.4	Забезпечення технічного нагляду за функціонуванням, ремонтном, обслуговуваннями та експлуатацією будівель та споруд закладів охорони здоров'я	7 916 700,00	7 916 700,00	6 359 662,86	6 359 662,86	-1 557 037,14	0,00	-1 557 037,14	
По напрямку "Забезпечення технічного нагляду за функціонуванням, ремонтном, обслуговуваннями та експлуатацією будівель та споруд закладів охорони здоров'я" по залізаному фонду кошти використані не в повному обсязі у зв'язку з айсакцією процесів Російської Федерації та виникненням обставин непереборної сили. Співробітники установи були частково залучені за власним бажанням, частково переведені у прости, а основна частина працює у дистанційному режимі, що не призвело до своєчасного надходження коштів на потреби установи, внаслідок чого виникла розбіжність касових видатків використанні бюджетних коштів від обсягів затверджених у перспекті бюджетної програми.									
1.5	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2 049 833,00	2 049 833,00	1 405 344,57	1 405 344,57	-644 488,43	0,00	-644 488,43	
По напрямку "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" кошти використані не в повному обсязі. По Обласній бачі спеціального медичного закладу надходження видатків виникли за рахунок своєї кошти по оплаті енергоносіїв. В залізаному коштів виникли за рахунок того, що з березня 2023 року склали для зберігання матеріальних цінностей з Бахмут надходиться на темчасово окупованій території. По КЗОЗ "Донецьке обласне бюро судово-медичної експертизи" надійшли виникли у зв'язку з неможливістю відкриття відділень (Торельке, Лиманське відділення СМЕ), які знаходяться в зоні бойових дій. По КЗОЗ "Інформаційно-аналітичний центр медичної статистики" та КЗ "Обласний центр з матеріально-технічного забезпечення закладів охорони здоров'я" відкриття виникли по оплаті теплопостачання за рахунок того, що централізоване опалення було відключене з листопада, по оплаті надолгопостачання та оплаті електроенергії видатків того, що заклад переведено на дистанційний режим роботи, по оплаті інших енергоносіїв у зв'язку з включенням централізованого опалення. По КЗ "Обласний центр з матеріально-технічного забезпечення закладів охорони здоров'я" відкриття виникли у зв'язку з роботою установи у дистанційному режимі та оплатою за фактично використані електроенергії.									

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

№ з/п	Пояснення	План з утримуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	0	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	0	x
1.2	інших надходжень	x	0	x
Повнення прямих наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. інших надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	0,0	834138,3	834138,3
	в т. ч.			
2.1	власні надходження		834138,3	834138,3
2.2	надходження позик	0,0	0,0	0,0
2.3	повернення кредитів	0,0	0,0	0,0
2.4	інші надходження	0,0	0,0	0,0

(грн.)





кількість аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, інших інформації на одного працівника	236	0,0	236,0	509	0,0	509,0	273	0,0	273,0
кількість заїтих форм на одного працівника	1733	0,0	1733,0	3739	0,0	3739,0	2 006	0,0	2006,0

Збільшення кількості аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, інших інформації на одного працівника (на 273 од.) відбулося через неукрупненість штатних працівників, а саме медіаками та статистами. Збільшення кількості заїтих форм на одного працівника (на 2006 од.) відбулося через неукрупненість штатних працівників, а саме медіаками та медичними статистами.

**Оцінка підготовності фактичних результативних показників проведення виплатям та напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників**  
Касові виплати за 12 місяців 2023 року за напрямком "Інформаційно-аналітичне забезпечення закладів охорони здоров'я" становлять 4 206 554,15 грн., що на 55 508,85 грн. менше від видатків, затверджених бюджетом, та складають 98,7 % річного плану. Відхилення касових видатків від планових за регуляторами 2023 року в сумі 55 508,85 грн. виникло за рахунок своєї по оплаті праці через нарахування авансів за рахунок коштів Фонду соціального страхування Укрїни по оплаті послуг (крім коучингів), у зв'язу з економією коштів по сумі відшкодування експертних показників з кількості заїтих форм, аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників та інших інформації. Протягом 2023 року виконані повні методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, інших інформації на одного працівника виставок того, що фактично кількість штатних одиниць, що зайняті обробкою статистичної інформації складає 19 осіб (менше ніж штатні одиниці). Відбулося зменшення кількості закладів, які обслуговуються, на 16 лікарень, у зв'язу з реорганізацією медичних закладів регіону.

### Прихід, збереження, мобілізація і інші матеріальні цілювності

<b>3</b>														
<b>1</b>	<b>Заграт</b>													
	кількість закладів	1	0	1	1	0	1	0	1	0	0	0,0	0,0	0,0
	кількість штатних одиниць	111,50	0,00	111,50	111,50	0,00	111,50	0,00	111,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Повнення щодо професійностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні

<b>2</b>	<b>Продукту</b>													
	вільність оцінок для зберігання матеріальних цілювностей	4	0	4	3	0	3	0	3	-1	0	-1	-1	-1
	планша приміщення для зберігання матеріальних цілювностей	12832,90		12832,90	11744,10		11744,10		11744,10	-1088,80		0,00	-1088,80	-1088,80

Один склад для зберігання матеріальних цілювностей м.Баскут з березня 2023 року знаходиться на тимчасово окупованій території. Площа складських приміщень, які у зв'язу з окупацією не використовуються за призначенням - 1088,8 м<sup>2</sup>.

<b>3</b>	<b>Ефективності</b>													
	Витрати на утримання 1 кв.м. площі приміщення для зберігання матеріальних цілювностей	0,5	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Повищення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні

**Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеної викладки за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників**  
 Касові видатки за 12 місяців 2023 року за напрямком "Профілю, збереження, поповнення і видача матеріальних цінностей" становлять 6 298 618,53 грн., що на 145 655,47 грн. менше від видатків, затверджених паспортом, та складають 97,7 % річного плану. Виконання касових видатків від планових за результатами 2023 року в сумі 145 655,47 грн. повністю економією коштів у зв'язку з економією коштів по зарплатній платі, оплаті послуг (крім комунальних), видатків на відрахування. З березня 2023 року скади для зберігання матеріальних цінностей в Бахмуті знаходяться на тимчасово окупованій території. Площа складських приміщень, які у зв'язку з окупацією не використовуються за призначенням - 1088,8 м<sup>2</sup>.

**Забезпечення постійного надлигу за функціонуванням, режимом, обслуговуванням та експлуатацією будівель на споруд захисні оздорові я.**

1.	затрат																		
	кількість закладів	1	0	1	1	0	1	0,0	0,0	0,0	0,0								
	кількість штатних одиниць	38		38	38		38	0,0	0,0	0,0	0,0								
	кількість закладів, що обслуговуються	50		50	46		46	-4,0	0,0	0,0	-4,0								
	площа приміщень, що обслуговуються	333571,23		333571,23	193013,54		193013,54	-140557,7	0,0	0,0	-140557,7								

У зв'язку з відшковою впресію Російської Федерації кількість закладів, що обслуговуються та площа приміщень, що обслуговуються, збільшилась, так як один заклад знаходиться у стані припинення, два заклади знаходяться у простой, будівництво Обласної білявопрофільної лікарні зупинено.

2.	продукту																		
	кількість установ де проведено реконструкцію або капремонт	50		50	46		46	-4,0	0,0	0,0	-4,0								
	площа відрамонтованих приміщень	333571,23		333571,23	193013,54		193013,54	-140557,7	0,0	0,0	-140557,7								

Відшковою впресію Російської Федерації та виконання обсягом неперформної суми унеможливають виконання запланованих заходів, можливе лише виконання надвірних та невідкладних ремонтних робіт з утримання наслідків обстрілів.

3.	люди																		
	Відсоток своєчасного виконання реконструкції або капремонту	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	-100,0	0,0	0,0	-100,0								

Повищення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні

**Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеної викладки за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників**

Касові видатки за 12 місяців 2023 року за напрямком "Забезпечення технічного надлигу за функціонуванням, режимом, обслуговуванням та експлуатацією будівель та споруд закладів охорони здоров'я" становлять 6 350 662,86 грн., що на 1 557 037,14 з грн. менше від видатків, затверджених паспортом, та складають 80,3 % річного плану. Відшковою касових видатків від планових за результатами 2023 року в сумі 1 557 037,14 грн. повністю економією коштів впресію Російської Федерації та виконанням обсягом неперформної суми. Споробити установи були частково відкриті та відкриті базисами, частково переселені у простий, а основна частина частини працює у дистанційному режимі, все це призвело до скорочення надлигів на потреби установи, внаслідок чого виникла розбіжність касових видатків використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми. Збільшилась кількість закладів, що обслуговуються КУ "Обласний центр з матеріально-технічного забезпечення закладів охорони здоров'я", один заклад знаходиться у стані припинення, два заклади знаходяться у простой, будівництво Обласної білявопрофільної лікарні зупинено.

Оплата коммунальных услуг по энергозатратам											
1	Продукты										
1	Кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені виплати на оплату комунальних послуг та енергозатрат	4	0	4	4	0	4	0	4	0	0
Повищення погоди причини розбіжностей між фактичними та затвердженими регулятивними показниками-розбіжності відсутні											
2	Якості										
	Рівень забезпеченості закладів охорони здоров'я надавачами на оплату комунальних послуг та енергозатрат	100,0	0,0	100	100	0	100	0	100	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими регулятивними показниками-розбіжності відсутні											
<p><b>Оцінка відповідності фактичних регулятивних показників проведеному використанню бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</b></p> <p>Касові видатки за 12 місяців 2023 року за напрямком "Оплата комунальних послуг та енергозатрат" становлять 1 405 344,57 грн, що на 644 488,43 грн. менше від видатків, затверджених підрозділом, та складають 68,6 відсотки річного плану. Відхилення фактичних показників від планових за регулятивними 2023 року повною мірою пояснюється по: Обласній базі спеціального медичного постачання відхилення виникли за рахунок економічної кризи по оплаті енергозатрат. В цілому економія коштів виникла за рахунок того, що з Березня 2023 року очікували зберігання матеріяльних цінностей м. Батькут знаходиться на тимчасово окупованій території. По КЗДЗ "Донецьке обласне бюро судово-медичної експертизи" відхилення виникли у зв'язку з неможливістю відкрити відділення (Торезське, Лиманське відділення СМБ), які знаходяться в зоні бойових дій. По КЗОЗ "Інформаційно-аналітичний центр медичної статистики" та КЗ "Обласний центр з матеріально-технічного забезпечення закладів охорони здоров'я" відхилення виникли по оплаті теплопостачання за рахунок того, що централізоване опалення було підключене з листопада, по оплаті водопостачання та оплаті електроенергії населеного топу, що знаходиться на диспетчерській режимі роботи, по оплаті інших енергозатрат у зв'язку з включенням централізованого опалення. По КЗ "Обласний центр з матеріально-технічного забезпечення закладів охорони здоров'я" відхилення виникли у зв'язку з роботами установами у диспетчерському режимі та оплатою за фактично використані енергоресурси. Гітень забезпеченості закладів охорони здоров'я виплатками на оплату комунальних послуг та енергозатрат складає 100%.</p>											

<sup>1</sup> Загальною сумою напрямки використання бюджетних коштів, затвердженої підрозділом бюджетної програми

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

№ 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 (власні кредити)	44 561 150,72		44 561 150,72	44 258 092,18	834 138,27	45 092 230,45	-4,7%	100,0%	1,2%
<p>Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено зменшеннями залповидних видатків на 2023 рік по напрямкам "Інформаційно-аналітичне забезпечення закладів охорони здоров'я" та "Принцип, збереження, помпіння і видача матеріяльних цінностей". Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду обумовлено включенням благодійних внесків по напрямку "Встановлення ірвчаних довірливості неспеціалізованої та неспеціалізованої смерті".</p>										



п. т. ч.										
Встановлення причини достовірності										
1	ненасильницької та насильницької смерті	23 389 916,20	0,00	23 389 916,20	25 987 912,07	834 138,27	26 822 050,34	11,1%	100,0%	14,7%
Збільшення обсягів проведених виїзків. Порівняно із відповідними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено збільшенням послужних окладів працівників, зростанням споживчих цін на товари та послуги, енергоносії. Збільшення обсягів проведених виїзків. Порівняно із відповідними показниками попереднього року по спеціальному фонду обумовлено вищою ціною благодійних внесків.										
1. <b>Заграт</b>										
	кількість закладів	1	0	1	1	0	1	0,0%	0,0%	0,0%
	кількість штатних одиниць	301,5	0	301,5	301,5	0	301,5	0,0%	0,0%	0,0%
2. <b>Продукту</b>										
	кількість проведених розгнівів	2800	0	2800	2548	0	2548	-9,0%	0,0%	-9,0%
	проведено освідувань жоних осіб	800	0	800	1407	0	1407	75,9%	0,0%	75,9%
	забірено виїзків на місце події	1600	0	1600	1112	0	1112	-30,5%	0,0%	-30,5%
3. <b>Ефективності</b>										
	кількість проведених розгнівів і досліджень на одного працівника	233	0	233	140	0	140	-39,9%	0,0%	-39,9%
	кількість виїзків на місце події одного працівника	178	0	178	62	0	62	-65,2%	0,0%	-65,2%
Зменшення показників у 2023 році у порівнянні з 2022 роком виникло у зв'язку з тим, що до початку бойових дій, які виникли на території Донецької області у 2022 році, працювали підділення у м. Маріуполь, м. Лиман, м. Торезьк, м. Авдіївка, м. Бакмут, м. Волновеса, м. Мар'їнка. У 2023 році відділення в цих містах не працюють.										
2. <b>Інформаційно-аналітичне забезпечення</b>										
	закладів охорони здоров'я	5 364 434,28	0,00	5 364 434,28	4 206 354,15	0,00	4 206 354,15	-21,6	0,0	-21,6
Зменшення обсягів проведених виїзків. Порівняно із відповідними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено зменшенням запланованих виїзків на 2023 рік у зв'язку із скороченням працівників - фізичних осіб, зменшенням фінансних виїзків.										
1. <b>Заграт</b>										
	кількість закладів	1	0	1	1	0	1	0,0	0,0	0,0
	кількість штатних одиниць	50	0	50	28	0	28	-44,0	0,0	-44,0
	у т.ч. кількість штатних одиниць, що займають обробкову еквівалентну інформації	41	0	41	19	0	19	-53,7	0,0	-53,7
	кількість закладів, що обслуговуються	128	0	128	116	0	116	-9,4	0,0	-9,4
<b>Продукту</b>										
	кількість звітих форм	61187	0	61187	71030	0	71030	16,1	0,0	16,1

	кількість аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, інших інформацій	4500	0	4500	9676	0	9676	115,0	0,0	115,0
	кількість проведених статистичних ревізій, перевірок, участі у колективних комісіях	3	0	3	0	0	0	-100,0	0,0	-100,0
	<b>Ефективності</b>									
	кількість аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, інших інформацій на одного працівника	225	0	225	509	0	509	126,2	0,0	126,2
	кількість звітних форм на одного працівника	3059	0	3059	3739	0	3739	22,2	0,0	22,2
У порівнянні з 2022 роком, у 2023 році зменшилась фактична кількість ітаттвних одиниць, що зайняті обробкою статистичної інформації через неувикористованість медичними кадрами (медички, статисти). Кількість ітаттвних форм, аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, інших інформацій збільшилась у зв'язку з ростом кількості нових ітаттв, запровадження нових ІТ/ІІ-таблиць. Збільшення кількості аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, ітаттвних форм на одного працівника відбулося через неувикористованість ітаттвних працівників, а саме: медички та медичкиви стітвствами.										
<b>3</b>	<b>Прирінок, збереження, поновлення і вилучення матеріальних цінностей</b>	8 678 752,99	0,00	8 678 752,99	6 298 618,53		6 298 618,53	-27,4	0,0	-27,4
Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по зв'язковому фонду обумовлено зменшенням залучених видатків на 2023 рік у зв'язку із зменшенням фактичних видатків.										
<b>1.</b>	<b>Затрат</b>									
	кількість завдань	1		1		0	1	0,0	0,0	0,0
	кількість ітаттвних одиниць	111,5		111,5	111,5	0	111,5	0,0	0,0	0,0
	<b>Продукту</b>									
	кількість осіб для зберігання матеріальних цінностей	4		4	3	0	3	-25,0	0,0	-25,0
	площа приміщень для зберігання матеріальних цінностей	12832,9		12832,9	11744,1		11744,1	-8,5	1,0	-7,5
	<b>Ефективності</b>									
	Витрати на утримання (к.м. площі приміщень для зберігання матеріальних цінностей)	0,7		0,7	0,5	0,0	0,5	-20,7	0,0	-20,7
У порівнянні з 2022 роком, у 2023 році одні склади для зберігання матеріальних цінностей м.важкоут і березня 2023 року заволодяться на тимчасово окупованій території. Площі складських приміщень, які у зв'язку з окупацією не використовуються за призначенням - 1088,8 м.к. Зменшилась витрати на утримання площі приміщень для зберігання матеріальних цінностей у зв'язку із економією та зменшенням фактичних видатків.										
	<b>Забезпечення технічного нагаду за функціонуванням, ремонтом, обслуговуванням та експлуатацією будівель та споруд закладів охорони здоров'я.</b>	5 891 475,42	0,00	5 891 475,42	6 359 662,86		6 359 662,86	7,9	0,0	7,9

Збільшення обсягів проведення викладів порівняно із відповідними показниками попереднього року по додатковому фінансированню здійснено за рахунок збільшення кількості послідових складів працівників, зростаючи споживаючи цілі на товари та послуги, енергії тощо.

1	<b>заграт</b>																	
	кількість закладів	1		1		1		1		1		0,0	0,0				0,0	
	кількість питань однією	49		49		49		38,00		38		-22,4	0,0				-22,4	
	кількість закладів, що обслуговуються	50		50		46		46		46		-8,0	0,0				-8,0	
	площа приміщення, що обслуговуються	333571,23		0		333571,23		193013,54		0		-140,558	0,0				-42,1	
2	<b>продукту</b>																	
	кількість установ де проведено реконструкцію або капіремонт	0		0		0		46		46		100,0	0,0				100,0	
	площа відремонтованих приміщень	0		0		0		193013,54		193013,54		100,0	0,0				100,0	
	кількість розкладуних ПКД	1		0		1				0		-100,0	0,0				-100,0	
	Відсоток своєчасного виконання реконструкції або капіременту	0		0		0		100		100		100,0	0,0				100,0	

У порівнянні з 2022 роком, у 2023 році були проведені заходи з виліпленнях ремонтів приміщень закладів охорони здоров'я області.

5	Оцінка комунальних послуг та енергоносія	1 236 571,83	0,00	1 236 571,83	1 405 344,57	0,00	1 405 344,57	13,6%	0,0%	13,6%
1.	<b>Заграт</b>									
	Кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергії	4		4		4		0,0%	0,0%	0,0%
2.	<b>Якості</b>									
	Рівень забезпеченості закладів охорони здоров'я видатками на оплату комунальних послуг та енергії	100,00		0,00		100,00		0,00%	0,00%	0,00%

Відхилення відсутні

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Назва	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), млрд грн	План на літній період з урахуванням змін	Виконано за літній період	Відхилення	Виконано всього	Запиток фінансування на майбутні періоди	
								1
<b>Надходження</b>		<b>всього:</b>						
	Бюджет розвитку за джерелами		X			X	X	
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)		X			X	X	
	Започаткування до бюджету		X			X	X	
	Інші джерела		X			X	X	
<i>Позначити щодо прийнятих відхиленнях фактичного надходження від планового показника</i>								
<b>2</b>	<b>Видатки бюджету розвитку</b>	<b>всього:</b>						X
<i>Позначити щодо прийнятих відхиленнях касових видатків від планового показника</i>								
<i>Позначити щодо прийнятих відхиленнях фактичного надходження від касових видатків</i>								
<b>2.1</b>	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>							
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>							
<i>Позначити щодо прийнятих відхиленнях касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>								
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2							
	...							
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>							
<i>Позначити щодо прийнятих відхиленнях касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>								
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2							
	...							
<b>2.2</b>	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	X				X	X	

5.6 "Нааявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2024 року кредиторська заборгованість становить 6000,00 грн. з неї 6000,00 грн. по КУ "Обласний центр з матеріально-технічного забезпечення закладів охорони здоров'я" за передплату періодичних видань, що не суперечить постанові Кабінету Міністрів України Міністерів України від 04 грудня 2019 року № 1070 «Деякі питання здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати товарів, робіт і послуг, що закуповуються за бюджетні кошти». Дебіторська заборгованість відсутня.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми Програма актуальна. Забезпечує проведення судово-медичних експертиз групи в випадках насильницької смерті, проведення судово-медичних експертиз потерпілих, обвинувачених та інших осіб для визначення характеру та ступеню тяжкості тілесних ушкоджень. Забезпечує кількісне і якісне довгострокове зберігання матеріальних цінностей. Забезпечує контроль за господарською діяльністю, проведення ремонтних робіт, споживанням енергоносіїв та забезпеченням матеріально-технічним оснащенням, створення умов для безпечної життєдіяльності закладів охорони здоров'я області та вищих навчальних медичних закладів I-II рівня акредитації. Забезпечує здійснення збору та обробки медичної статистичної інформації.

ефективності бюджетної програми У 2023 році забезпечено проведення інших заходів у галузі охорони здоров'я. В цілому протягом 2023 року по КЗОЗ "Донецьке обласне бюро судово-медичної експертизи" збільшилась кількість проведених розтинів на 27%. Кількість проведених освиддувань живих осіб збільшилась на 135%. Збільшення здійснених виїздів на місце події сталося на 1%. Збільшення по усіх показниках виникло у зв'язку з чітким виконанням "Інструкції щодо заповнення та видачі лікарського свідоцтва про смерть", затвердженої наказом МОЗ від 08.08.2006 року № 545, яка зобов'язує видачу лікарських свідоцств про смерть зочено на підставі огляду трупа без проведення судово-медичної експертизи, з ростом чисельності звернень громадян з правопорушеннями, пов'язаними з посяганням на здоров'я, збільшенням пошкоджень, отриманих при дорожньо-транспортних пригодах. Також у 2023 році відновлено роботу Дзобропільського відділення судово-медичної експертизи. КУ "Обласний центр з матеріально-технічного забезпечення закладів охорони здоров'я" забезпечено контроль за господарською діяльністю, проведенням ремонтних робіт, споживаним енергоносіям. КЗОЗ "Інформаційно-аналітичний центр медичної статистики" забезпечено прийом, обробку та аналіз статистичної інформації про стан здоров'я, надання медичної допомоги населенню, про ресурси охорони здоров'я та їх використання, статистичних звітів від закладів охорони здоров'я згідно з відповідними наказами Міністерства охорони здоров'я України, керівництва області та департаменту охорони здоров'я. Протягом 2023 року закладом прийнято 71050 од. звітних форм. Загалом у 2023 році закладом надано 9676 од. аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, іншої інформації. Обласною базою спеціального медичного постачання забезпечено кількісне і якісне довгострокове збереження матеріальних цінностей.

корисності бюджетної програми Програма сприяє підвищенню якості та ефективності системи охорони здоров'я  
довгострокових наслідків бюджетної програми Програма має довгостроковий термін дії, так як сприяє підвищенню якості та ефективності системи охорони здоров'я.

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



Ольга ДУДНИК  
(підпис)  
Ольга ДУДНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)