

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1,	0700000 (КТПКВК МБ)	Відділ охорони здоров'я Мирноградської міської ради (найменування головного розпорядника)
2,	0710000 (КТПКВК МБ)	Відділ охорони здоров'я Мирноградської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3,	0712111 (КТПКВК МБ)	0726 (КФКВК) Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: допомозі

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	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	486,900		486,900	398,536		398,536	-88,364		-88,364
1.1.1.	Забезпечення функціонування додаткових місць з надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади закладами охорони здоров'я первинного рівня медичної допомоги громади, в тому числі:									
1.1.2.	забезпечення функціонування додаткових місць з надання медичних послуг в місті Кропивницький	39,611		39,611	18,297		18,297	-21,314		-21,314

1.1.3.	забезпечення функціонування додаткових місць з надання медичних послуг в місті Кам'янське	420,289		420,289	353,238		353,238	-67,051		-67,051
Відхилення склалося за рахунок економії витрат на оплату комунальних послуг, у зв'язку зі зменшенням фактичного споживання у натуральних показниках										
1.1.4.	Забезпечення проведення евакуації майна (матеріальних цінностей), архівів КНП «МЦПМСД» в більш безпечні регіони України	27,000		27,000	27,000		27,000			
Відхилення відсутні										

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		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

[illegible]

1	Обсяг витрат на забезпечення надання консультацій та послідуочого функціонування додаткових місць надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади та ВПО, в тому числі: , грн.									
продукту										
1	Кількість населених пунктів, у яких розміщено додаткові місця з надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади та ВПО закладами охорони здоров'я первинного рівня медичної допомоги, од.	2		2	2		2			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутні										
2	Кількість додаткових місць надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади та ВПО закладами охорони здоров'я первинного рівня медичної допомоги, од.	2		2	2		2			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутні										
3	Загальна площа орендованих приміщень для забезпечення функціонування додаткових місць з надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади та ВПО закладами охорони здоров'я первинного рівня медичної допомоги, м.кв.	203,61		203,61	203,61		203,61			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутні										
4	Середньорічна кількість заповнених декларацій з населенням Мирноградської міської територіальної громади та ВПО, які забезпечені якісною, доступною та ефективною первинною медичною допомогою, осіб	29 372		29 372	18 228		18 228	-11 144		-11 144
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення сталося у зв'язку з загостренням ситуації на території Мирноградської міської територіальної громади, пов'язаної зі збройною агресією російської федерації, масовою евакуацією населення та переміщенням підприємства до більш безпечних регіонів України для надання медичних послуг, за 2025 рік КНП «МЦПМСД» втратило значну кількість задекларованого населення. Станом на 31.12.2025 кількість декларацій з лікарями становить 18228, з початку евакуації та зміни місця надання медичних послуг було розірвано 11144 декларацій з лікарями КНП «Мирноградський ЦПМСД», відсоток задекларованого населення знизився на 37%										
ефективності										
1	функціонування одного додаткового місця надання медичних послуг КНП «МЦПМСД», грн.	229 950		229 950	185 767,84		185 767,84	-44 182,16		-44 182,16
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення склалося за рахунок економії витрат на оплату комунальних послуг, у зв'язку зі зменшенням фактичного споживання у натуральних показниках										

2	Середньорічні витрати за 1 м² площі орендованих приміщень для забезпечення функціонування додаткових місць надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади, грн.	2 258,73		2 258,73	1 824,74		1 824,74	-433,99		-433,99
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення склалося за рахунок економії витрат на оплату комунальних послуг, у зв'язку зі зменшенням фактичного споживання у натуральних показниках										
3	Середньорічні витрати на одного задекларованого мешканця Мирноградської міської територіальної громади, якому надається первинна медична допомога, грн.	15,66		15,66	20,38		20,38	4,72		4,72
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення склалося за рахунок економії витрат на оплату комунальних послуг, у зв'язку зі зменшенням фактичного споживання у натуральних показниках якості										
1	Забезпечення функціонування додаткових місць з надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади та ВПО, відс.	100		100	100		100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутні										
2	Відсоток забезпечення первинною медичною допомогою задеклароване населення Мирноградської міської територіальної громади та ВПО до запланованого, відс.	100		100	100		100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутні										
2 забезпечення функціонування додаткових місць з надання медичних послуг в місті Кропивницький										
затрат										
1	на забезпечення функціонування додаткового місця надання медичних послуг в місті Кропивницький, грн.	39 611		39 611	18 297,32		18 297,32	-21 313,68		-21 313,68
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення склалося за рахунок економії витрат на оплату комунальних послуг, у зв'язку зі зменшенням фактичного споживання у натуральних показниках										
3 забезпечення функціонування додаткових місць з надання медичних послуг в місті Кам'янське										
затрат										
1	на забезпечення функціонування додаткового місця надання медичних послуг в місті Кам'янське, грн.	420 289		420 289	353 238,35		353 238,35	-67 050,65		-67 050,65
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення склалося за рахунок економії витрат на оплату комунальних послуг, у зв'язку зі зменшенням фактичного споживання у натуральних показниках										
4 Забезпечення проведення евакуації майна (матеріальних цінностей), архівів КНП «МЦПМСД» в більш безпечні регіони України										
затрат										
1	обсяг витрат на забезпечення проведення евакуації майна (матеріальних цінностей), архівів КНП «МЦПМСД» в більш безпечні регіони України, грн.	27 000		27 000	27 000		27 000			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										

Відхилення відсутні										
продукту										
1	Кількість послуг з проведення евакуації майна (матеріальних цінностей), архівів КНП «МЦПМСД», од.	1		1	1		1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутні										
ефективності										
1	Середньорічні витрати на одну послугу з проведення евакуації майна (матеріальних цінностей), архівів КНП «МЦПМСД», грн.	27 000		27 000	27 000		27 000			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутні										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом 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 (надані кредити)	1 363,564			398,536			-70,772		
Обсяги видатків за звітний рік зменшилися в порівнянні з попереднім в зв'язку з евакуацією підприємства за межі Донецької області та забезпеченням статутної діяльності за додатковим місцями надання медичних послуг в місті Кам'янське та в місті Кропивницький.										
1 Показники затрат										
	на забезпечення функціонування додаткового місця надання медичних послуг в місті Кропивницький, грн.				18 297,32		18 297,32			
1 Показники затрат										
	на забезпечення функціонування додаткового місця надання медичних послуг в місті Кам'янське, грн.				353 238,35		353 238,35			
1 Показники затрат										
	обсяг витрат на забезпечення проведення евакуації майна (матеріальних цінностей), архівів КНП «МЦПМСД» в більш безпечні регіони України, грн.				27 000		27 000			
2 Показники продукту										
	Кількість послуг з проведення евакуації майна (матеріальних цінностей), архівів КНП «МЦПМСД», од.				1		1			
3 Показники ефективності										
	Середньорічні витрати на одну послугу з проведення евакуації майна (матеріальних цінностей), архівів КНП «МЦПМСД», грн.				27 000		27 000			

	Забезпечення функціонування додаткових місць з надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади закладами охорони здоров'я первинного рівня медичної допомоги громади, в тому числі:					398,536				
2 Показники продукту										
	Кількість населених пунктів, у яких розміщено додаткові місця з надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади та ВПО закладами охорони здоров'я первинного рівня медичної допомоги, од.				2		2			
	Кількість додаткових місць надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади та ВПО закладами охорони здоров'я первинного рівня медичної допомоги, од.				2		2			
	Загальна площа орендованих приміщень для забезпечення функціонування додаткових місць з надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади та ВПО закладами охорони здоров'я первинного рівня медичної допомоги, м.кв.				203,61		203,61			
	Середньорічна кількість заключених декларацій з населенням Мирноградської міської територіальної громади та ВПО, які забезпечені якісною, доступною та ефективною первинною медичною допомогою, осіб				18 228		18 228			
3 Показники ефективності										
	Середньорічні витрати на забезпечення функціонування одного додаткового місця надання медичних послуг КНП «МЦГМСД», грн.				185 767,84		185 767,84			
	Середньорічні витрати за 1 м² площі орендованих приміщень для забезпечення функціонування додаткових місць надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади, грн.				1 824,74		1 824,74			
	Середньорічні витрати на одного задекларованого мешканця Мирноградської міської територіальної громади, якому надається первинна медична допомога, грн.				20,38		20,38			
4 Показники якості										
	Забезпечення функціонування додаткових місць з надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади та ВПО, відс.				100		100			
	Відсоток забезпечення первинною медичною допомогою задеклароване населення Мирноградської міської територіальної громади та ВПО до запланованого, відс.				100		100			
	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	719,441						-100,000		
1 Показники затрат										

	Видатки на оплату водовідведення, грн.	14 554,2		14 554,2				-100,00		-100,00
	Видатки на оплату електроенергії, грн.	214 061,81		214 061,81				-100,00		-100,00
	Видатки на вивіз ТПВ, грн.	31 404,07		31 404,07				-100,00		-100,00
	Видатки на оплату розподілу електроенергії, грн.	69 270,36		69 270,36				-100,00		-100,00
	Видатки на оплату тепlopостачання, грн.	321 074,46		321 074,46				-100,00		-100,00
	Видатки на оплату водопостачання, грн.	67 156,02		67 156,02				-100,00		-100,00
	Видатки на оплату природного газу, грн.	1 920,12		1 920,12				-100,00		-100,00
2 Показники продукту										
	Кількість амбулаторій , од.	4		4				-100,00		-100,00
	Кількість заключених декларацій, од.	23 102		23 102				-100,00		-100,00
	Натуральні показники споживання природного газу , куб.м.	222		222				-100,00		-100,00
	Натуральні показники споживання водовідведення, куб.м.	1 292,15		1 292,15				-100,00		-100,00
	Натуральні показники споживання електроенергії, кВт.год	36 578,7		36 578,7				-100,00		-100,00
	Натуральні показники споживання тепlopостачання, Гкал	78,48		78,48				-100,00		-100,00
	Натуральні показники споживання водопостачання , куб.м.	1 302,32		1 302,32				-100,00		-100,00
	Натуральні показники споживання розподілу електроенергії, кВт.год	32 976,71		32 976,71				-100,00		-100,00
	Натуральні показники споживання на вивіз твердих побутових відходів, куб.м.	207,62		207,62				-100,00		-100,00
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на оплату тепlopостачання однією амбулаторією, грн.	80 268,62		80 268,62				-100,00		-100,00
	Середні витрати на оплату водовідведення однією амбулаторією , грн.	3 638,55		3 638,55				-100,00		-100,00
	Середні витрати на оплату електроенергії однією амбулаторією , грн.	53 515,45		53 515,45				-100,00		-100,00
	Середні витрати на оплату твердих побутових відходів однією амбулаторією , грн.	7 851,02		7 851,02				-100,00		-100,00
	Середні витрати на оплату розподілу електроенергії однією амбулаторією, грн.	17 317,59		17 317,59				-100,00		-100,00
	Середні витрати на оплату водопостачання однією амбулаторією , грн.	16 789		16 789				-100,00		-100,00
	Середні витрати на оплату природного газу однією амбулаторією, грн.	480,03		480,03				-100,00		-100,00
	практики сімейної медицини при заключенні декларації, грн.	59,02		59,02				-100,00		-100,00
	Забезпечення стимулювання та заохочення медичних працівників	438,272						-100,000		
1 Показники затрат										
	Видатки на забезпечення заохочувальної (стимулюючої) премії до 01.08.2024, грн.	188 483,8		188 483,8				-100,00		-100,00
	Видатки на забезпечення заохочувальної (стимулюючої) премії після 01.08.2024, грн.	249 787,89		249 787,89				-100,00		-100,00

2 Показники продукту										
	Період, протягом якого планується виплата матеріального стимулювання лікарям, які продовжують роботу на території громади після 01.09.2024, місяців	3		3				-100,00		-100,00
	Кількість штатних одиниць, яким планується виплата заохочувальної (стимулюючої) премії до 01.08.2024, од.	71		71				-100,00		-100,00
	Кількість штатних одиниць, яким планується виплата заохочувальної (стимулюючої) премії після 01.08.2024, од.	67		67				-100,00		-100,00
3 Показники ефективності										
	Середній розмір витрат на забезпечення заохочувальної (стимулюючої) премії на одну штатну одиницю до 01.08.2024, грн.	2 654,7		2 654,7				-100,00		-100,00
	Середній розмір витрат на забезпечення заохочувальної (стимулюючої) премії на одну штатну одиницю після 01.08.2024, грн.	3 728,18		3 728,18				-100,00		-100,00
	Оплата послуг (крім комунальних)	6,451						-100,000		
1 Показники затрат										
	Видатки на оплату послуг з утримання прибудинкової території приміщення з надання медичних послуг міста Кропивницький, грн.	2 275		2 275				-100,00		-100,00
	Видатки на оплату послуг з експлуатаційних витрат та інше приміщення з надання консультаційних послуг, грн.	4 176,05		4 176,05				-100,00		-100,00
2 Показники продукту										
	Кількість приміщень з надання консультаційних послуг, од.	2		2				-100,00		-100,00
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на оплату послуг з утримання прибудинкової території приміщенняз надання консультаційних послуг, грн.	2 275		2 275				-100,00		-100,00
	Середні витрати на оплату послуг з експлуатаційних витрат та інше у приміщенні з надання консультаційних послуг, грн.	4 176,05		4 176,05				-100,00		-100,00
	Послуги з поточного ремонту щодо усунення аварійного стану ганку амбулаторії загальної практики-сімейної медицини мікрорайону "Західний", розташованої за адресою: Донецька область, Покровський район, місто Мирноград, мікрорайон "Західний" 12/41	199,400						-100,000		
1 Показники затрат										
	Послуги з поточного ремонту щодо усунення аварійного стану ганку амбулаторії загальної практики-сімейної медицини мікрорайону "Західний", грн.	199 400		199 400				-100,00		-100,00

2 Показники продукту										
	Загальна площа ганку амбулаторії загальної практики-сімейної медицини мікрорайону "Західний", яка підлягає поточному ремонту щодо усунення аварійного стану, кв. м.	36		36				-100,00		-100,00
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на 1 квадратний метр ганку амбулаторії загальної практики-сімейної медицини мікрорайону "Західний", який підлягає поточному ремонту щодо усунення аварійного стану, грн.	5 538,89		5 538,89				-100,00		-100,00

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	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами надходження із загального фонду	X				X	X
	бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Порушень по програмі за звітний період не виявлено;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Порушення фінансової дисципліни відсутні, кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

У ході реалізації програми всі потреби задоволені, програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм;

ефективності бюджетної програми

Завдання по забезпеченню стабільного функціонування підприємства за додатковими місцями з надання медичних послуг у м. Кам'янське та м.Кропивницький мешканцям Мирноградської міської територіальної громади в 2025 році виконано в повному обсязі;

корисності бюджетної програм

Впровадження програми надали можливість в повній мірі забезпечити стабільне функціонування підприємства за додатковими місцями з надання медичних послуг у м. Кам'янське та м.Кропивницький мешканцям Мирноградської міської територіальної громади;

довгострокових наслідків бюджетної програми

медичних послуг у м. Кам'янське та м.Кропивницький мешканцям Мирноградської міської територіальної громади та підвищить якість та ефективність надання медичної допомоги населенню;

Т.в.о. начальника відділу охорони здоров'я
Мирноградської міської ради



(підпис)

Анна БЕЛОБОРОВА

(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

Ірина СОКОЛОВА

(ініціали/ініціал, прізвище)