

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 рік**

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

4. Мета бюджетної програми: Зміцнення та поліпшення здоров'я населення шляхом забезпечення потреб населення у первинній медичній допомозі

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.	Видатки (надані кредити)	2 557 422	665 355	3 222 777	1 985 606	665 355	2 650 961	-571 816		-571 816
	в т. ч.									
1	Забезпечення оплати комунальних послуг та енергоносіїв для стабільної роботи центрів первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	2 505 222		2 505 222	1 933 424		1 933 424	-571 798		-571 798
2	Забезпечення роботи мобільних бригад на період карантину (COVID-19)	52 200		52 200	52 182		52 182	-18		-18
3	Покращення матеріально-технічної бази шляхом придбання обладнання та предметів довгострокового		665 355	665 355		665 355	665 355			

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника
1. За рахунок сприятливих погодних умов, а саме теплої зими та за рахунок карантинних обмежень виникла економія коштів по енергоносіях.

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

(грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року			X
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень			X
1.2	інших надходжень			X
2	Надходження	665 355	665 355	
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	665 355	665 355	
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень			
3.2	інших надходжень			

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

(тис. грн.)

№ 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 Забезпечення оплати комунальних послуг та енергоносіїв для стабільної роботи центрів первинної медичної (медико-санітарної) допомоги										
затрат										
1	Обсяг видатків на оплату теплопостачання, грн	1 612 359,00		1 612 359,00	1 273 300,00		1 273 300,00	-339 059,00		-339 059,00
2	Обсяг видатків на оплату водопостачання, грн	146 592,00		146 592,00	90 745,00		90 745,00	-55 847,00		-55 847,00
3	Обсяг видатків на оплату електроенергії, грн	643 169,00		643 169,00	499 683,00		499 683,00	-143 486,00		-143 486,00
4	Обсяг видатків на оплату природнього газу, грн	103 102,00		103 102,00	69 696,00		69 696,00	-33 406,00		-33 406,00
5	Загальна площа приміщень кв.м	9 675,64		9 675,64	9 810,74		9 810,74	135,10		135,10
6	Опалювальна площа приміщень кв.м	8 475,04		8 475,04	8 475,04		8 475,04			
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: економія по видаткам на оплату енергоносіїв та комунальних послуг виникла в результаті аномально теплої зими та раціонального використання енергоресурсів. Загальна площа приміщень зросла у зв'язку із закінченням проведення реконструкції амбулаторії загальної практики-сімейної медицини №3 КНП МЦПМСД №2 по вул. Томилівська, 50/2, корпус 1, та введенням її в експлуатацію у 2020 році										
продукту										
1	Обсяг споживання теплопостачання, Гкал.	1 037,00		1 037,00	749,40		749,40	-287,60		-287,60
2	Обсяг споживання водопостачання, куб.м.	11 082,00		11 082,00	3 430,00		3 430,00	-7 652,00		-7 652,00
3	Обсяг споживання електроенергії, кВт.год.	246 501,00		246 501,00	205 553,00		205 553,00	-40 948,00		-40 948,00
4	Обсяг споживання природнього газу, куб.м.	10 500,00		10 500,00	7 590,29		7 590,29	-2 909,71		-2 909,71
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: виникла економія енергоносіїв т в результаті аномально теплої зими та раціонального використання енергоресурсів										
ефективності										
1	Середнє споживання теплопостачання Гкал. на 1м кв. опал. площі	0,12		0,12	0,09		0,09	-0,03		-0,03
2	Середнє споживання водопостачання Куб.м.на 1 м.кв. заг.площі	1,15		1,15	0,35		0,35	-0,80		-0,80
3	Середнє споживання електроенергії кВт год.на 1 м кв. заг. площі	25,48		25,48	20,95		20,95	-4,53		-4,53
4	Середнє споживання природнього газу куб.м. на 1м кв. заг. площі	1,09		1,09	0,77		0,77	-0,32		-0,32
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: виникла економія енергоносіїв т в результаті аномально теплої зими та раціонального використання енергоресурсів										
якості										
1	Зекономлені кошти за рахунок раціонального використання енергоносіїв, %	25,00		25,00	25,00		25,00			
2 Забезпечення роботи мобільних бригад на період карантину (COVID-19)										
затрат										
1	Придбання паливно - мастильних матеріалів на період карантину, грн	52 200		52 200	52 182		52 182	-18		-18
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність виникла внаслідок нижчої фактичної ціни від запланованої на придбання паливно-мастильних матеріалів.										
продукту										
1	Придбання паливно - мастильних матеріалів на період карантину, л	1800		1800	2880		2880	1080		1080
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: а рахунок нижчої фактичної ціни від запланованої на придбання паливно-мастильних матеріалів, заклади мали можливість придбати більшу кількість бензину ніж було заплановано для забезпечення роботи мобільних бригад на період карантину (COVID-19).										
ефективності										
1	середні витрати на придбання паливно - мастильних матеріалів на період карантину, грн	29		29	18,12		18,12	-10,88		-10,88
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: показник "середні витрати на придбання паливно - мастильних матеріалів на період карантину, грн" зменшився за рахунок збільшення показника "придбання паливно - мастильних матеріалів на період карантину, л"										
3 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування										
затрат										
	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування всього в тому числі, грн		665 355	665 355		665 355	665 355			
1	медичне обладнання, грн		250 000	250 000		177 720	177 720		-72 280	-72 280
2	меблі для укомплектування кабінетів, грн		330 842	330 842		364 689	364 689		33 847	33 847
3	автомобіль легковий (часткова оплата від вартості -20%),		84 513	84 513		122 946	122 946		38 433	38 433
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відхилення виникло за рахунок проведення торгів через систему "Прозоро" медичне обладнання було закуплено дешевше від раніше заявленої вартості, тому зекономлені кошти були перенаправлені на закупівлю більшої кількості комплектів меблів для укомплектування кабінетів амбулаторій КНП БМР ЦПМСД №2 по вул. Томилівська, 50/2, корпус 1, та на придбання автомобіля.										

продукту										
	кількість одиниць придбаного обладнання, од.		23	23		26	26		3	3
1	медичне обладнання, од.		1	1		1	1			
2	меблі для укомплектування кабінетів, компл.		21	21		24	24		3	3
3	автомобіль легковий (часткова оплата від вартості -20%),		1	1		1	1			

дешевше від раніше заявленої вартості, тому зекономлені кошти були перенаправлені на закупівлю більшої кількості комплектів меблів для укомплектування кабінетів амбулаторій КНП БМР ЦПМСД №2 по вул. Томилівська, 50/2, корпус 1.

ефективності										
1	середня вартість медичного обладнання, грн.		250 000	250 000		177 720	177 720		-72 280	-72 280
2	середня вартість меблів для укомплектування кабінетів, грн.		15 754	15 754		15 195	15 195		-559	-559
2	середня вартість автомобіля, грн.		84 513	84 513		122 946	122 946		38 433	38 433

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відхилення виникло за рахунок проведення торгів через систему "Прозоро". Медичне обладнання було закуплено дешевше від раніше заявленої вартості його середня вартість зменшилася, а середня вартість автомобіля збільшилася.

якості										
1	питома вага придбаного медичного обладнання до загальної кількості обладнання, %		25,00	25,00		63,00	63,00		38,00	38,00
2	рівень забезпечення амбулаторій меблями, %		90,00	90,00		48,50	48,50		-41,50	-41,50
3	рівень оновлення автомобілями, %		17,00	17,00		20,00	20,00		3,00	3,00

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
в т. ч.										
1	Забезпечення оплати комунальних послуг та енергоносіїв для стабільної роботи центрів первинної медичної (медико-санітарної) допомоги									
затрат										
1	кількість штатних посад, од.	541,75		541,75						
2	в т.ч. кількість лікарів, які надають первинну допомогу,	134,50		134,50						
3	Обсяг видатків на оплату тепlopостачання, грн				1 273 300,00		1 273 300,00			
4	Обсяг видатків на оплату водопостачання, грн				90 745,00		90 745,00			
5	Обсяг видатків на оплату електроенергії, грн				499 683,00		499 683,00			
6	Обсяг видатків на оплату природного газу, грн				69 696,00		69 696,00			
7	Загальна площа приміщень кв.м				9 810,74		9 810,74			
8	Опалювальна площа приміщень кв.м				8 475,04		8 475,04			
продукту										
1	кількість прикріпленого населення, од	207 178,00		207 178,00						
2	кількість укладених декларацій, од	155 215,00		155 215,00						
3	кількість відвідувань лікарів первинної ланки (включно з профілактичними), од	556 057,00		556 057,00						
4	Обсяг споживання тепlopостачання, Г кал.				749,40		749,40			
5	Обсяг споживання водопостачання, куб. м.				3 430,00		3 430,00			
6	Обсяг споживання електроенергії, кВт.год.				205 553,00		205 553,00			
7	Обсяг споживання природного газу, куб. м.				7 590,29		7 590,29			
ефективності										
1	кількість прикріпленого населення на 1 лікаря, який надає первинну допомогу, осіб	1540,00		1540,00						
2	кількість укладених декларацій на 1 лікаря, який надає первинну допомогу, осіб	1154,00		1154,00						
3	середня кількість відвідувань на 1 лікаря, який надає первинну допомогу, од.	4134,00		4134,00						
4	Середнє споживання тепlopостачання Г кал. на 1 м кв. опал. площі				0,09		0,09			
5	Середнє споживання водопостачання Куб. м. на 1 м кв. заг. площі				0,35		0,35			
6	Середнє споживання електроенергії кВт год. на 1 м кв. заг. площі				20,95		20,95			
7	Середнє споживання природного газу куб м. на 1 м кв. заг. площі				0,77		0,77			
якості										
1	Забезпечення повноти охоплення профілактичними щепленнями, %	81,00		81,00						
2	Зекономлені кошти за рахунок раціонального використання енергоносіїв, %				25,00		25,00			

КАСА

Забезпечення роботи мобільних бригад на період карантину (COVID-19)							
затрат							
1	придбання паливно - мастильних матеріалів на період карантину, грн			52 182,00		52 182,00	
продукту							
1	придбання паливно - мастильних матеріалів на період карантину, л			2 880,00		2 880,00	
ефективності							
1	середні витрати на придбання паливно - мастильних матеріалів на період карантину, грн			18,12		18,12	
2 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування							
затрат							
	бсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування всього в тому числі, грн			665 355		665 355	
1	медичне обладнання, грн			177 720		177 720	
1	меблі для укомплектування кабінетів, грн			364 689		364 689	
2	грн			122 946		122 946	
продукту							
1	кількість одиниць придбаного обладнання, од.			26		26	
2	медичне обладнання, од.			1		1	
3	меблі для укомплектування кабінетів, компл.			24		24	
4	од.			1		1	
ефективності							
1	середня вартість медичного обладнання, грн.			177 720		177 720	
2	грн.			15 195		15 195	
2	середня вартість автомобіля, грн.			122 946		122 946	
якості							
1	питома вага придбаного медичного обладнання до загальної кількості обладнання, %			63,00		63,00	
2	рівень забезпечення амбулаторій меблями, %			48,50		48,50	
3	рівень оновлення автомобілями, %			20,00		20,00	

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
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним завданням є надання якісної та своєчасної медичної допомоги для збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності та запобігання інвалідизації та смертності.

ефективності бюджетної програми: згідно проведеного аналізу ефективності бюджетної програми - програма має високу ефективність

корисності бюджетної програми: збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності, запобігання інвалідизації та смертності.

довгострокових наслідків бюджетної програми: збільшення тривалості та покращення якості життя населення.

Начальник відділу економіки, бух.обліку та звітності-
головний бухгалтер



Оксана ДВІРНИК