

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
(КПК (КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0710000 Управління охорони здоров'я Білоцерківської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0712100 0722 Стоматологічна допомога населенню
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (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.	Видатки (надані кредити)	2 574 462	1 213 000	3 787 462	2 529 685	1 206 832	3 736 517	-44 777	-6 168	-50 945
	в т. ч.									
1	Стоматологічна допомога населенню	2 574 462		2 574 462	2 529 685		2 529 685	-44 777		-44 777
	Покращення матеріально - технічної бази шляхом придбання обладнання та предметів довгострокового використання		1 213 000	1 213 000		1 206 832	1 206 832		-6 168	-6 168

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;

2. По спеціальному фонду були не використані кошти за рахунок проведених торгів через систему "Прозоро". Обладнання було закуплено дешевше від раніше заявленої вартості.

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
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень			X
1.2.	інших надходжень			X
2	Надходження	1 213 000	1 206 832	-6 168
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	1 213 000	1 206 832	-6 168
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.)

№ 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 <i>Забезпечення надання належної стоматологічної допомоги населенню</i>										
затрат										
1	кількість установ, од.	1		1	1		1			
2	кількість штатних одиниць, од.	90,00		90,00	90,00		90,00			
3	у т.ч. лікарів стоматологів, од.	35,50		35,50	35,50		35,50			
продукту										
1	кількість лікарських відвідувань тис. од.	29,55		29,55	33,20		33,20	3,65		3,65
Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками зумовлена збільшенням кількості пацієнтів										
ефективності										
1	кількість пролікованих пацієнтів на 1 лікаря-стоматолога, од.	833,0		833,0	1014,0		1014,0	0,2		0,2
Розбіжність була зумовлена збільшенням кількості відвідувань у 2020 році										
якості										
1	питома вага дітей із здоровими (інтактними) зубами, %	51,20		51,20	48,50		48,50	-2,70		-2,70
2	питома вага дітей, що потребують лікування зубів, %	25,10		25,10	28,10		28,10	3,00		3,00
3	зниження частоти ускладнень у пацієнтів після хірургічних втручань порівняно з попереднім роком, %	0,10		0,10	0,10		0,10			
Розбіжність виникла у зв'язку із запровадженням карантинних заходів з березня 2020 року, зменшилась кількість звернень дітей із здоровими зубами на профілактичні огляди до стоматологів, що призвело до зменшення питомої ваги дітей із здоровими (інтактними) зубами та збільшення питомої ваги дітей, що потребують лікування зубів.										
2 <i>Придбання обладнання і предметів довгострокового користування</i>										
затрат										
	бсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування всього, грн		1 213 000	1 213 000		1 206 832	1 206 832		-6 168	-6 168
Економія коштів виникла в результаті проведення електронних торгів через систему "PROZORO" у зв'язку з дешевшою вартістю придбаного обладнання ніж очікувалося.										
продукту										
	кількість одиниць придбаного обладнання, од.		36	36		36	36			
ефективності										
1	середня вартість медичного обладнання, грн.		33 694	33 694		33 523	33 523		-171	-171
Розбіжність виникла за рахунок коштів які були заощаджені при закупівлі через систему "PROZORO"										
якості										
1	рівень оновлення матеріально - технічної бази в порівнянні з минулим роком, %		1,40	1,40		1,40	1,40			

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
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т.ч.									
1 <i>Забезпечення надання належної стоматологічної допомоги населенню</i>										
затрат										
1	кількість установ, од.	1		1	1		1			
2	кількість штатних одиниць, од.	92,50		92,50	90,00		90,00	-2,70		-2,70
3	у т.ч. лікарів стоматологів, од.	37,25		37,25	35,50		35,50	-4,70		-4,70
продукту										

1	кількість лікарських відвідувань тис.од	156 300	156 300	33,2	33,2	-100	-100
ефективності							
1	кількість пролкованих пацієнтів на 1 лікаря-стоматолога, од.	4 196,0	4 196,0	1 014,0	1 014,0	-76	-75,8
якості							
1	питома вага дітей із здоровими (інтактними) зубами, %	51,20	51,20	48,50	48,50	-5	-5,27
2	питома вага дітей, що потребують лікування зубів, %	25,10	25,10	28,10	28,10	12	11,95
3	зниження частоти ускладнень у пацієнтів після хірургічних втручань порівняно з попереднім роком, %	0,10	0,10	0,10	0,10		
2 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування							
затрат							
	обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування всього в тому числі, грн				3 806 077	3 806 077	
1	медичне обладнання				3 461 077	3 461 077	
2	комп'ютерна техніка				345 000	345 000	
продукту							
	кількість одиниць придбаного обладнання, од.				37	37	
1	медичне обладнання				21	21	
2	комп'ютерна техніка				16	16	
ефективності							
1	середня вартість медичного обладнання, грн.				164 813	164 813	
2	середня вартість комп'ютерної техніки, грн.				21 563	21 563	
якості							
1	рівень оновлення матеріально - технічної бази в порівнянні з минулим роком, %				43,00	43,00	

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.

Головний спеціаліст, економіст відділу економіки, бухгалтерського обліку та звітності

(підпис)

Олена СТИХІЛАС