

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 0700000 Управління охорони здоров'я  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0710000 Управління охорони здоров'я  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0710160 0111 Керівництво і управління у сфері охорони здоров'я  
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління у сфері охорони здоров'я.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>2 561 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 561 600,00</b>	<b>2 561 599,53</b>	<b>0,00</b>	<b>2 561 599,53</b>	<b>-0,47</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,47</b>
<i>За рахунок економії фонду оплати праці: єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування нараховувався у розмірі 8,41 % на заробітну плату працюючих інвалідів, замість запланованих 22,0 %.</i>										
	в т.ч.									
1	Забезпечення діяльності управління охорони здоров'я	2 561 600,00	0,00	2 561 600,00	2 561 599,53	0,00	2 561 599,53	-0,47	0,00	-0,47
<i>За рахунок економії фонду оплати праці: єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування нараховувався у розмірі 8,41 % на заробітну плату працюючих інвалідів, замість запланованих 22,0 %.</i>										

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	х	99,54	х
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	х	99,54	х
1.2.	інших надходжень	х	0,0	х
<i>Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарської діяльності в майбутньому періоді</i>				

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
2	Надходження	0,0	0,0	0,0
	в т.ч.			
2.1.	власні надходження	0,0	0,0	0,0
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
<i>Відхилення відсутні</i>				
3	Залишок на кінець року	x	99,54	x
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	x	99,54	x
3.2.	інших надходжень	x	0,0	x
<i>Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарської діяльності в майбутньому періоді</i>				

### 5.3. Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<b>Напрямок використання. Забезпечення діяльності управління охорони здоров'я</b>										
	<b>затрат</b>									
1	кількість штатних одиниць	10	0	10	10	0	10	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
	<b>продукту</b>									
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	10600	0	10600	10995	0	10995	395	0	395
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	700	0	700	704	0	704	4	0	4
<i>Отримано більше листів, звернень, заяв та скарг та підготовлено більше нормативно-правових актів, наказів у порівнянні з затвердженими показниками.</i>										
	<b>ефективності</b>									
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	1060	0	1060	1100	0	1100	40	0	40
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	70	0	70	70	0	70	0	0	0
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	256160,00	0,00	256160,00	256159,95	0,00	256159,95	-0,05	0,00	-0,05
<i>Отримано більше листів, звернень, заяв та скарг у порівнянні з затвердженими показниками.</i>										
<b>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</b>										
Касові видатки становлять 2 561 599,53 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників 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
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>2281072,45</b>	<b>0,00</b>	<b>2281072,45</b>	<b>2561599,53</b>	<b>0,00</b>	<b>2561599,53</b>	<b>12,3</b>		<b>12,3</b>
Видатки збільшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку із підвищенням посадових окладів, зростанням вартості предметів, матеріалів та послуг										
	в т.ч.									
	<b>Напрямок використання. Забезпечення діяльності управління охорони здоров'я</b>	<b>2281072,45</b>	<b>0,00</b>	<b>2281072,45</b>	<b>2561599,53</b>	<b>0,00</b>	<b>2561599,53</b>	<b>12,3</b>		<b>12,3</b>
Видатки збільшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку із підвищенням посадових окладів, зростанням вартості предметів, матеріалів та послуг										
	<b>затрат</b>									
1	кількість штатних одиниць	9		9	10	0	10	11,1		11,1
	<b>продукту</b>									
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	10014		10014	10995	0	10995	9,8		9,8
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	604		604	704	0	704	16,6		16,6
	<b>ефективності</b>									
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	1113		1113	1100	0	1100	-1,2		-1,2
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	67		67	70	0	70	4,5		4,5
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	253452,49		253452,49	256159,95	0,00	256159,95	1,10		1,10
Результативні показники ефективності змінилися у зв'язку з підвищенням посадових окладів, зростанням вартості предметів, матеріалів та послуг, збільшенням кількості отриманих листів, звернень, заяв, скарг										

## 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.	Надходження всього	x			x		x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:				0		0
2.1.	Всього за інвестиційними проектами				0		0
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x			x		x

## 5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів

Фінансових порушень не виявлено

## 5.7. Стан фінансової дисципліни

Кредиторська і дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня

## 6. Узагальнений висновок щодо:

**актуальності бюджетної програми:** бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації для забезпечення ефективних, раціональних і прийнятних з точки зору фінансів, заходів з метою забезпечення організації надання якісної та своєчасної медичної допомоги населенню міста

**ефективності бюджетної програми:** згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетна програма має середню 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 фінансово-економічного відділу -  
головний бухгалтер

Л. Потоцька