

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПОГРАМИ  
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. 0712100 0722 Стоматологічна допомога населенню  
(КПКВК 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:

№ 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>15532957,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15532957,00</b>	<b>15530981,62</b>	<b>1191676,41</b>	<b>16722658,03</b>	<b>-1975,38</b>	<b>1191676,41</b>	<b>1189701,03</b>
<i>Перевиконання плану виникло в результаті надходжень благодійних внесків, які не плануються.</i>										
	в т.ч.									
1	Забезпечення надання належної лікувально-оздоровчої та профілактичної допомоги населенню	15532957,00	0,00	15532957,00	15530981,62	1191676,41	16722658,03	-1975,38	1191676,41	1189701,03
<i>Перевиконання плану виникло в результаті надходжень благодійних внесків, які не плануються.</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	x	25661,72	x
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	x	0,00	x
1.2.	інших надходжень	x	25661,72	x
<i>Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарської діяльності в майбутньому періоді</i>				
2	Надходження	1191751,99	338,91	144,00
	в т.ч.			
2.1.	власні надходження	194,91	338,91	144,00
2.2.	надходження позик	0,00	0,00	0,00

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
2.3.	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4.	інші надходження	1191557,08	1166079,56	-25477,52
<i>Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарської діяльності в майбутньому періоді</i>				
3	Залишок на кінець року	х	403,78	х
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	х	144,00	х
3.2.	інших надходжень	х	259,78	х
<i>Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарської діяльності в майбутньому періоді</i>				

### 5.3. Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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 надання належної лікувально-оздоровчої та профілактичної стоматологічної допомоги населенню</b>										
	<b>затрат</b>									
1	кількість закладів	3	0	3	3	0	3	0	0	0
2	кількість штатних одиниць	236,00	0,00	236,00	220,75	0,00	220,75	-15,25	0,00	-15,25
3	у т.ч. лікарів	85,00	0,00	85,00	73,75	0,00	73,75	-11,25	0,00	-11,25
4	видатки на медикаменти	15594,00	0,00	15594,00	15594,00	0,00	15594,00	0,00	0,00	0,00
<i>Враховуючи фінансову незабезпеченість, скорочено 11,75 штатних одиниць. Наявність вакансій.</i>										
	<b>продукту</b>									
1	кількість лікарських відвідувань	234863	0	234863	248427	0	248427	13564	0	13564
2	кількість осіб, яким проведена планова санація	57385	0	57385	54688	0	54688	-2697	0	-2697
3	кількість осіб, яким проведено протезування	3160	0	3160	3239	0	3239	79	0	79
4	у т.ч. пільгове протезування	2800	0	2800	2723	0	2723	-77	0	-77
<i>Збільшення або, у деяких випадках, зменшення кількості звернень населення у порівнянні із запланованими показниками.</i>										
	<b>ефективності</b>									
1	кількість відвідувань на одного лікаря-стоматолога	2763	0	2763	3369	0	3369	606	0	606
2	кількість пролікованих пацієнтів на одного лікаря	663	0	663	742	0	742	79	0	79
3	видатки по медикаментах на одне відвідування	0,07	0	0,07	0,06	0	0,06	-0,01	0	-0,01
<i>Скорочення штатних посад та збільшення кількості відвідувань.</i>										

№ 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>якості</b>									
1	питома вага санованих з числа тих, що потребували санації в порядку планової санації	80,0	0,0	80,0	84,0	0,0	84,0	4,0	0,0	4,0
2	відсоток осіб, що отримали пільгове зубопротезування, до загальної кількості осіб, що перебувають на черзі на пільгове зубопротезування	70	0	70	74,1	0	74,1	4,1	0	4,1

Збільшення кількості звернень населення у порівнянні із запланованими показниками.

**Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників**

Касові видатки становлять 16 722 658,03 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання.

#### 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>14713320,16</b>	<b>14713320,16</b>	<b>29426640,32</b>	<b>15530981,62</b>	<b>1191676,41</b>	<b>16722658,03</b>	<b>5,60</b>	<b>-91,90</b>	<b>-43,20</b>
Видатки по загальному фонду 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 надання належної лікувально-оздоровчої та профілактичної стоматологічної допомоги населенню</b>	<b>14713320,16</b>	<b>14713320,16</b>	<b>29426640,32</b>	<b>15530981,62</b>	<b>1191676,41</b>	<b>16722658,03</b>	<b>5,60</b>	<b>-91,90</b>	<b>-43,20</b>
Видатки по загальному фонду збільшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку із підвищенням посадових окладів, зростанням вартості предметів, матеріалів та послуг.										
	<b>затрат</b>									
1	кількість закладів	3		3	3	0	3	0		0
2	кількість штатних одиниць	235,00		235,00	220,75	0,00	220,75	-6,1		-6,1
3	у т.ч. лікарів	84,00		84,00	73,75	0,00	73,75	-12,2		-12,2
4	видатки на медикаменти	200866,02		200866,02	15594,00	0,00	15594,00	-92,2		-92,2
	<b>продукту</b>									
1	кількість лікарських відвідувань	253218		253218	248427	0	248427	-1,9		-1,9

№ 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
2	кількість осіб, яким проведена планова санація	59072		59072	54688	0	54688	-7,4		-7,4
3	кількість осіб, яким проведено протезування	3885		3885	3239	0	3239	-16,6		-16,6
4	у т.ч. пільгове протезування	2929		2929	2723	0	2723	-7		-7
	<b>ефективності</b>									
1	кількість відвідувань на одного лікаря-стоматолога	3015		3015	3369	0	3369	11,7		11,7
2	кількість пролікованих пацієнтів на одного лікаря	703		703	742	0	742	5,5		5,5
3	видатки по медикаментах на одне відвідування	0,79		0,79	0,06	0	0,06	-92,4		-92,4
	<b>якості</b>									
1	питома вага санованих з числа тих, що потребували санації в порядку планової санації	85,0		85,0	84,0	0,0	84,0	-1,2		-1,2
2	відсоток осіб, що отримали пільгове зубопротезування, до загальної кількості осіб, що перебувають на черзі на пільгове зубопротезування			0	74,1	0	74,1			

*Більшість результативних показників 2019 року зменшилися у порівнянні з попереднім періодом, у зв'язку зі зменшенням звернень за медичною допомогою.*

## 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, 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 з проведеним аналізом ефективності бюджетна 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 фінансово-економічного відділу -  
головний бухгалтер

Л. Потоцька