

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 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
	Видатки (надані кредити)	3 352 900,00	0,00	3 352 900,00	3 267 645,45	0,00	3 267 645,45	-85 254,55	0,00	-85 254,55
<i>Економія видатків утворилася у зв'язку скорочення непершочергових видатків та проведення заходів з оптимізації робочого процесу, перегляду надбавок та премій працівникам, надання відпусток без збереження працівникам за їх заявами, переведення працівників</i>										
	в т.ч.									
1	Забезпечення діяльності управління охорони здоров'я	3 352 900,00		3 352 900,00	3 267 645,45		3 267 645,45	-85 254,55	0,00	-85 254,55
<i>Економія видатків утворилася у зв'язку скорочення непершочергових видатків та проведення заходів з оптимізації робочого процесу, перегляду надбавок та премій працівникам, надання відпусток без збереження працівникам за їх заявами, переведення працівників</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		0,00		х
<i>Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарської діяльності в майбутньому періоді</i>							
2.1.	власні надходження		0,00		0,00		0,00

2.2.	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3.	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4.	інші надходження	0,00	0,00	0,00
<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	0,00	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
Напрямок використання. Забезпечення діяльності управління охорони здоров'я										
	затрат									
1	кількість штатних одиниць	10		10	9		9	-1	0	-1
<i>В управлінні охорони здоров'я станом на 01.01.2023 року 10 фактично зайнятих посад, але у зв'язку з воєнним станом одну працівницю управління було мобілізовано, тому вона була відсутня на роботі біля 10 місяців</i>										
	продукту									
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	7 000		7000	7 644		7644	644	0	644
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	400		400	271		271	-129	0	-129
<i>У зв'язку з воєнним станом та оптимізацією робочого процесу</i>										
	ефективності									
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	700		700	849		849	149	0	149
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	40		40	30		30	-10	0	-10
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	335 290		335290,00	326 765		326765,00	-8525,00	0,00	-8525,00
<i>У зв'язку з воєнним станом та оптимізацією робочого процесу</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 3 267 645,45 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
	Видатки (надані кредити)	3204319,66		2826833,30	3267645,45		3267645,45	2,0		15,6
Видатки збільшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку із зростанням вартості предметів, матеріалів та послуг, тарифів на комунальні послуги та енергоносії										
	в т.ч.									
	Напрямок використання. Забезпечення діяльності управління охорони здоров'я	3204319,66	0,00	3204319,66	3267645,45		3267645,45	2,0		2,0
Видатки збільшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку із зростанням вартості предметів, матеріалів та послуг, тарифів на комунальні послуги та енергоносії										
	затрат									
1	кількість штатних одиниць	10		10	9		9	-10		-10
	продукту									
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	15 288		15288	7644		7644	-50		-50
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	385		385	271		271	-29,6		-29,6
	ефективності									
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	1 529		1529	849		849	-44,5		-44,5
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	39		39	30		30	-23,1		-23,1
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	320432,00		320432,00	326765,00		326765,00	2,00		2,00
<i>Результативні показники ефективності змінилися у зв'язку із зростанням вартості предметів, матеріалів та послуг, збільшенням кількості отриманих листів, звернень, заяв, скарг</i>										

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 залишається 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: аналізуючи виконання бюджетної програми на підставі порівняння обсягів проведених видатків (касових видатків) та наданих кредитів з бюджету за звітний рік із обсягами, затвердженими паспортом бюджетної програми, можна стверджувати, що у звітному 2022 році кошти витрачено раціонально. 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 відділу фінансово-правового забезпечення,
бухгалтерського обліку і звітності**

Тетяна БОНДАРЬ