

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПОГРАМИ 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. 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:

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
	Видатки (надані кредити)	5418200,00	0,00	5418200,00	5418200,00	0,00	5418200,00	0,00	0,00	0,00
<i>Склалася економія під час проведення закупівлі медикаментів</i>										
	в т.ч.									
1	Надання медичної стоматологічної допомоги населенню	2935200,00		2935200,00	3581960,92		3581960,92	646760,92	0,00	646760,92
<i>Враховуючи наявність заборгованості із виплати заробітної плати працівникам закладу та чергу пільгових категорій на лікування та зубопротезування, було збільшено видатки за даним напрямком</i>										
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2034400,00		2034400,00	1651503,45		1651503,45	-382896,55	0,00	-382896,55
<i>Склалася економія у зв'язку з переміщенням дитячого стоматологічного відділення з орендованого приміщення за адресою: вул. Вокзальна, 31 до основного приміщення КНП "Територіальне стоматологічне обслуговування" Кропивницької міської ради" за адресою: вул. Шев</i>										
3	Проведення поточних ремонтів	448600,00		448600,00	184735,63		184735,63	-263864,37	0,00	-263864,37
<i>Економія склалася у зв'язку з проведенням процедур закупівлі, залучення власних коштів підприємства на поточний ремонт</i>										

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	0,00	x
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	x	0,00	x
1.2.	інших надходжень	x	0,00	x
<i>Залишок надходжень спеціального фонду відсутній</i>				
2	Надходження	0,00	0,00	0,00
	в т.ч.			
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	0,00	x
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	x	0,00	x
3.2.	інших надходжень	x	0,00	x
<i>Залишок надходжень спеціального фонду відсутній</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 1. Надання медичної стоматологічної допомоги населенню										
	затрат									
1	кількість закладів	1		1	1		1	0	0	0
3	видатки на медикаменти	200000		200000,00	199369,32		199369,32	-630,68	0,00	-630,68
4	видатки на пільгове зубопротезування	1445400		1445400,00	1445400,00		1445400,00	0,00	0,00	0,00
6	видатки на утримання медичної комісії з військомату	289800		289800,00	281744,83		281744,83	-8055,17	0,00	-8055,17
7	видатки на оплату праці медичним працівникам, які надають допомогу пільговим категоріям	1000000		1000000,00	321620,00		321620,00	-678380,00	0,00	-678380,00
<i>Склалася економія видатків, яка була спрямована на тимчасову фінансову підтримку закладу</i>										
	продукту									
1	кількість пролікованих учасників АТО/ООС та інших осіб пільгових категорій	571		571	675		675	104	0	104

2	кількість осіб, що отримали пільгове зубопротезування	719	719	512	512	-207	0	-207	
<i>Кількість звернень за медичною допомогою. Зростання вартості медикаментів та витратних матеріалів</i>									
	ефективності								
2	середні видатки, передбачені на медикаменти, на одного пролікованого хворого	350,30	350,30	295,36	295,36	-54,94	0,00	-54,94	
3	середні видатки, передбачені на пільгове зубопротезування, на одного хворого	2 010,30	2 010,30	2 823,05	2 823,05	812,75	0,00	812,75	
<i>Зростання вартості медикаментів та витратних матеріалів</i>									
	якості								
1	відсоток осіб, що отримали пільгове зубопротезування, до загальної кількості осіб, що перебувають на черзі на пільгове зубопротезування	100,0	100,0	71,0	71,0	-29,0	0,0	-29,0	
<i>Враховуючи значний попит на зазначену послугу у населення міста. Станом на 01.01.2022 року 220 осіб знаходилися на обліку на пільгове зубопротезування, у 2022 році подали документи ще 501 особа, а медичну допомогу надано в межах бюджетних призначень 512 особам</i>									
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									
Касові видатки становлять 3 581 960,92 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання, а саме надання стоматологічних послуг населенню									
Напрямок використання 2. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв									
	затрат								
2	видатки на комунальні послуги та енергоносії	2034400	2034400	1651503,45	1651503,45	-382896,55	0	-382896,55	
<i>Склалася економія у зв'язку з переміщенням дитячого стоматологічного відділення з орендованого приміщення за адресою: вул. Вокзальна, 31 до основного приміщення КНП "Територіальне стоматологічне об'єднання" Кропивницької міської ради" за адресою: вул. Шев</i>									
	продукту								
1	кількість пролікованих учасників АТО/ООС та інших осіб пільгових категорій	571	571	675	675	104	0	104	
<i>Збільшення кількості звернень</i>									
	ефективності								

	Напрямок використання 1. Надання медичної стоматологічної допомоги населенню	3911145,43		3911145,43	3581960,92		3581960,92	-8,40		-8,40
Видатки у 2022 році зменшилися на 8,4 % у порівнянні з 2021 роком										
	затрат									
1	кількість закладів	1		1	1		1	0		0
3	видатки на медикаменти	224 434,11		224 434,11	199 369,32		199 369,32	-11,2		-11,2
4	видатки на пільгове зубопротезування	1 325 000,00		1 325 000,00	1 445 400,00		1 445 400,00	9,1		9,1
6	видатки на утримання медичної комісії з військомату	118 466,12		118 466,12	199 369,32		199 369,32	68,3		68,3
7	видатки на оплату праці медичним працівникам, які надають допомогу пільговим категоріям	0,00		0,00	281 744,83		281 744,83			
	продукту									
1	кількість пролікованих учасників АТО/ООС та інших осіб пільгових категорій	1 212		1212	675		675	-44,3		-44,3
2	кількість осіб, що отримали пільгове зубопротезування	498		498	512		512	2,8		2,8
	ефективності									
2	середні видатки, передбачені на медикаменти, на одного пролікованого хворого	185,18		185,18	295,36		295,36	59,5		59,5
3	середні видатки, передбачені на пільгове зубопротезування, на одного хворого	2 660,64		2 660,64	2823,05		2823,05	6,1		6,1
	якості									
1	відсоток осіб, що отримали пільгове зубопротезування, до загальної кількості осіб, що перебувають на черзі на пільгове зубопротезування	57		57,0	71		71,0	24,6		24,6
Зміна результативних показників пов'язано із зверненням населення за стоматологічною медичною допомогою										
	Напрямок використання 2. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1270853,63		1270853,63	1651503,45		1651503,45	30,00		30,00

Значне зростання тарифів на енергоносії										
	затрат									
2	видатки на комунальні послуги та енергоносії	1 270 853,63		1270853,63	1651503,45		1651503,45	30		30
	продукту									
1	кількість пролікованих учасників АТО/ООС та інших осіб пільгових категорій	1 212		1212	675		675	-44,3		-44,3
	ефективності									
1	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одного пролікованого хворого	1 048,56		1048,56	2 446,67		2 446,67	133,3		133,3
Значне зростання тарифів на енергоносії										
	Напрямок використання 3. Проведення поточних ремонтів	0,00		0,00	184735,63		184735,63			
У 2022 році напрямком використання коштів з'явився на виконання рішення Виконавчого комітету Кропивницької міської ради від 09.08.2022 року № 496 "Про затвердження плану заходів з удосконалення організаційних засад функціонування мережі закладів охорони здоров'я, засновником і власником яких є Кропивницька міська територіальна громада, на друге півріччя 2022 року"										
	затрат									
8	витрати на проведення поточних ремонтів			0	184735,63		184735,63			
	продукту									
3	кількість приміщень, в яких проведено поточний ремонт			0	1		1			
	ефективності									
4	середня вартість поточного ремонту одного приміщення			0,00	184 735,63		0			
Видатки у 2021 році не проводилися										

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.	Находження 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 відділу фінансово-правового забезпечення,
бухгалтерського обліку і звітності**

Тетяна БОНДАРЬ