

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. 02000000
(КПКВК ДБ (МБ)) Виконавчий комітет Оріхівської міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 02100000
(КПКВК ДБ (МБ)) КНП "Центр первинної медико-санітарної допомоги"
(найменування відповідального виконавця)
3. 0212111 0726
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги
(найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:

Поліпшення фінансування первинної медичної допомоги для забезпечення більш ефективного функціонування системи охорони здоров'я

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. 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)	1021,000	0,000	1021,000	1013,893	0,000	1013,893	-7,107	0,000	-7,107
1.1	в т. ч.									
1.1	Оплата енергоносіїв	258,000	0,000	258,000	257,997	0,000	257,997	-0,003	0,000	-0,003
1.2	Відшкодування вартості безоплатних та пільгових рецептів	180,000	0,000	180,000	172,897	0,000	172,897	-7,103	0,000	-7,103
1.3	Придбання засобів індивідуального захисту та дезінфікуючими засобами проти коронавірусу	583,000	0,000	583,000	582,999	0,000	582,999	-0,001	0,000	-0,001

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		в т. ч.	в т. ч.	в т. ч.	в т. ч.	в т. ч.	в т. ч.
1.	Залишок на початок року		х	0,00	х		х
1.1	власних надходжень		х	0,00	х		х
1.2	інших надходжень		х	0,00	х		х

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року

2.	Надходження					
	в т.ч.					
2.1	власні надходження					
2.2	надходження позик					
2.3	повернення кредитів					
2.4	інші надходження		0,0		0,0	0
Пояснення причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року						
3	Залишок на кінець року		x			
	в т.ч.					
3.1	власних надходжень		x			
3.2	інших надходжень		x			
Пояснення причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року						

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
Оплата енергоносіїв											
1	затрат										
	обсяг видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі	258,000	0	258,000	257,997	0	257,997	-0,003	0	-0,003	
	оплата теплопостачання	89,733	0	89,733	89,733	0	89,733	0	0	0	
	оплата водовідведення та водопостачання	8,087	0	8,087	8,087	0	8,087	0	0	0	
	оплата електроенергії	100,208	0	100,208	100,207	0	100,207	-0,001	0	-0,001	
	оплата природного газу	51,295	0	51,295	51,294	0	51,294	-0,001	0	-0,001	
	оплата вугілля	8,677	0	8,677	8,676	0	8,676	-0,001	0	-0,001	
	загальна площа приміщень	1043,5	0	1043,5	1043,5	0	1043,5	0	0	0	
	площа приміщень, що опалюється	1043,5	0	1043,5	1043,5	0	1043,5	0	0	0	
2.	продукту										
	обсяг споживання теплопостачання у натуральному виразі	37,3	0	37,3	37,3	0	37,3	0	0	0	
	обсяг споживання водопостачання та водовідведення у натуральному виразі	167	0	167	165,83	0	165,83	-1,17	0	-1,17	
	обсяг споживання електроенергії у натуральному виразі	39183	0	39183	38613	0	38613	-570	0	-570	
	обсяг споживання природного газу у натуральному виразі	6,4	0	6,4	5,6	0	5,6	-0,8	0	-0,8	
	обсяг споживання вугілля у натуральному виразі	3	0	3	3,2	0	3,2	0,2	0	0,2	
3.	ефективності										
	середні витрати теплопостачання на 1 гКал	2405,71	0	2405,71	2405,71	0	2405,71	0,00	0	0,00	

(тис. грн.)

середні витрати водопостачання та водовідведення на 1 м3	48,43	0	48,43	48,77	0	48,77	0,34	0	0,34
середні витрати електроенергії на 1 кВт	2,56	0	2,56	2,60	0	2,60	0,04	0	0,04
середні витрати природного газу на 1 м3	8014,84	0	8014,84	9159,64	0	9159,64	1144,80	0	1144,80
середні витрати вугілля на 1 т	2892,33	0	2892,33	2711,25	0	2711,25	-181,08	0	-181,08
4. якості									
забезпечення обсягу видатків на 2020 рік	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									
Фактичні результативні показники відновлюють проведення видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									
Відшкодування вартості безоплатних та пільгових рецептів									
1. затрат	180,000	0	180,000	172,897	0	172,897	-7,103	0	-7,103
обсяг видатків									
2. продукту									
кількість зворих	252	0	252	242	0	242	-10	0	-10
3. ефективності									
середні витрати на одного отримувача рецепту	714,29	0	714,29	714,45	0	714,45	0,16	0	0,16
4. якості									
відсоток хворих, які отримали рецепти та безоплатний та пільговий відпуск лікарських засобів	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									
Фактичні результативні показники відновлюють проведення видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									
Забезпечення засобами індивідуального захисту та дезінфікуючими засобами проти коронавірусу									
1. затрат									
обсяг видатків на придбання засобів індивідуального захисту та дезінфікуючих засобів проти коронавірусу	583,000	0,000	583,000	582,999	0,000	582,999	-0,001	0,000	-0,001
2. продукту									
кількість бригад	12	0	12	12	0	12	0	0	0
3. ефективності									
середні витрати на одну бригаду	48583	0	48583	48583	0	48583	-0,08	0	0
4. якості									
рівень забезпеченості засобами індивідуального захисту	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									
Фактичні результативні показники відновлюють проведення видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									

Зазначуються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортним бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N 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) в т. ч.	349,514	150,000	499,514	1013,893	0	1013,893	290,09	0	202,98
	Напрямок використання бюджетних коштів									
Оплата энергоносій										
1.	затрат									
	обсяг видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	244,473	0	244,473	257,997	0	257,997	105,53	0	105,53
	оплата теплопостачання	77,268	0	77,268	89,733	0	89,733	116,13	0	116,13
	оплата водопостачання та водовідведення	5,040	0	5,04	8,087	0	8,087	160,46	0	160,46
	оплата електропостачання	94,466	0	94,466	100,207	0	100,207	106,08	0	106,08
	оплата природного газу	67,699	0	67,699	51,294	0	51,294	75,77	0	75,77
	оплата вугілля	-	-	-	8,676	0	8,676	-	-	-
	загальна площа приміщень	1043,5	0	1043,5	1043,5	0	1043,5	100,00	0	100,00
	площа приміщень, що опалюється	1043,5	0	1043,5	1043,5	0	1043,5	100,00	0	100,00
2.	продукту									
	обсяг споживання теплопостачання у натуральному виразі	34,2	0	34,2	37,3	0	37,3	109,06	0	109,06
	обсяг споживання водопостачання та водовідведення у натуральному виразі	179,9	0	179,9	165,83	0	165,83	92,18	0	92,18
	обсяг споживання електропостачання у натуральному виразі	34181	0	34181	38613	0	38613	112,97	0	112,97
	обсяг споживання природного газу у натуральному виразі	5,7	0	5,7	5,6	0	5,6	98,25	0	98,25
	обсяг споживання вугілля у натуральному виразі	-	-	-	3,2	0	3,2	-	-	-
3.	ефективності									
	середні витрати теплопостачання на 1 г.Кал.	2259,30	0	2259,30	2405,71	0	2405,71	106,48	0	106,48
	середні витрати водопостачання та водовідведення на 1 куб.м.	28,02	0	28,02	48,77	0	48,77	174,07	0	174,07
	середні витрати електропостачання на 1 кВт.г.	2,76	0	2,76	2,60	0	2,60	93,90	0	93,90
	середні витрати природного газу на 1 куб. м	11877,02	0	11877,02	9159,64	0	9159,64	77,12	0	77,12
	середні витрати вугілля на 1 г	-	-	-	2711,23	0	2711,23	-	-	-

[illegible]

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	2	Загальний обсяг фінансування проекту (програми) всього	План на звітний період з урахуванням змін	4	Виконано за звітний період	5	Відхилення	6 = 5 - 4	Виконано всього	7	Залишок фінансування на майбутні періоди	8 = 3 - 7
1	Находження всього:	3	x							x		x	
	Бюджет розвитку за джерелами	x								x		x	
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x								x		x	
	Запозичення до бюджету	x								x		x	
	Інші джерела	x								x		x	
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника												
2.	Видатки бюджету розвитку	x								x		x	
	всього:												
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника												
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків												
	Всього за інвестиційними проектами												
	Інвестиційний проект (програма)												
1													
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового												
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1												
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2												
	...												
	Інвестиційний проект (програма)												
2													
	Пояснення щодо причин відхилення касових виплатів на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового												
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1												
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2												
	...												
	Квітальні виплати з утримання бюджетних установ	x								x		x	

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2021 рік відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації оскільки основним завданням є надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання

ефективності бюджетної програми: згідно з проведенням аналізом ефективності бюджетної програми дана програма має високу ефективність.

корисності бюджетної програм : забезпечує надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання
довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгострокові терміни реалізації

Головний бухгалтер
виконавчого комітету Оріхівської міської ради



І.В. Чинч
(підпис)

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми

0212111

Програма:

Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги

Завдання:

Забезпечити належні умови функціонування закладу

Забезпечити відшкодування вартості безоплатних та пільгових рецептів

Забезпечити засобами індивідуального захисту та дезінфікуючими засобами проти коронавірусу

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Забезпечити належні умови щодо функціонування закладу						
Показники ефективності	x	x	x	x	x	x
середні витрати теплопостачання на 1 гКал	2259,36	2259,3	1,00	2405,71	2405,71	1,00
середні витрати водопостачання та водовідведення на 1 м ³	37,33	28,01	0,75	48,43	48,77	1,01
середні витрати електропостачання на 1 кВт	2,7	2,76	1,02	2,56	2,6	1,02
середні витрати природного газу на 1 м ³	11666,67	11877,02	1,02	8014,84	9159,64	1,14
середні витративугілля на 1 т	-	-	-	2892,33	2711,25	0,94
середня вартість одного ноутбука	10000	12500	1,25	-	-	-
<i>Середній індекс виконання показників ефективності I_(еф)</i>			100,81			102,06
Показники якості	x	x	x	x	x	x
забезпечення обсягу видатків на 2019 рік	100	100	1,00	100	100	1,00
забезпеченість комп'ютерною технікою	100	100	1,00	-	-	-
<i>Середній індекс виконання показників якості I_(як)</i>			100,00			100,00
Ефективність завдання			200,81			202,06
Забезпечити відшкодування вартості безоплатних та пільгових рецептів						
Показники ефективності	x	x	x	x	x	x
середні витрати на одного отримувача рецепту на безоплатний пільговий відпуск лікарських засобів	442,46	416,83	0,94	714,29	714,45	1,00
<i>Середній індекс виконання показників ефективності I_(еф)</i>			94,21			100,02
Показники якості	x	x	x	x	x	x
відсоток хворих, які одержали рецепти на безоплатний відпуск лікарських засобів	100	100	1,00	100	100	1,00
<i>Середній індекс виконання показників якості I_(як)</i>			100,00			100,00
Ефективність завдання			194,21			200,02
Забезпечення засобами індивідуального захисту та дезінфікуючими засобами проти коронавірусу						
Показники ефективності	x	x	x	x	x	x
середні витрати на одну бригаду	-	-	-	48583	48583	1,00
<i>Середній індекс виконання показників ефективності I_(еф)</i>			-			100,00
Показники якості	x	x	x	x	x	x
рівень забезпеченості засобами індивідуального захисту	-	-	-	100	100	1,00
<i>Середній індекс виконання показників якості I_(як)</i>			-			100,00
Ефективність завдання			-			200,00
<i>Середній індекс виконання показників ефективності I_(еф)</i>			97,51			100,69
<i>Середній індекс виконання показників якості I_(як)</i>			100,00			100,00
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (Pi)			$Pi=100,69/97,51=1,03$			25
Ефективність програми. $= I_{(еф)} + I_{(як)} + I_i$	E		$E = (1,0+1,01+1,02+1,14+0,94+1,0+1,0)*100/7+(1,0+1,0+1,0)*100/3+25=$			226,57

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність програми.

Головний спеціаліст відділу бюджетних відносин



О.В. Савенко

(підпис) (ініціали та прізвище)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Оріхівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Оріхівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0212111 Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання			
1	Забезпечити належні умови функціонування закладу	226,57		
	Загальний результат оцінки програми	226,6		

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Головний спеціаліст відділу бюджетних відносин


(підпис)

О.В. Савченко
(ініціали та прізвище)